

목 차

검 토 보 고 서	1
분기연결재무제표 검토보고서	2
(첨부)분 기 연 결 재 무 제 표	4
주식	10

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

요 약 분 기 연 결 재 무 제 표 에 대 한

검 토 보 고 서

제 38 기 1분기

2022년 01월 01일 부터

2022년 03월 31일 까지

제 37 기 1분기

2021년 01월 01일 부터

2021년 03월 31일 까지

안 진 회 계 법 인

분기연결재무제표 검토보고서

삼성에스디에스주식회사
주주 및 이사회 귀중

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업의 요약분기연결재무제표를 검토하였습니다. 동 요약분기연결재무제표는 2022년 3월 31일 현재의 요약분기연결재무상태표, 2022년과 2021년 3월 31일로 종료되는 양 3개월 보고기간의 요약분기연결포괄손익계산서, 요약분기연결자본변동표 및 요약분기연결현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 이 요약분기연결재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 요약분기연결재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인인 책임

본인의 책임은 상기 요약분기연결재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 요약분기연결재무제표에 대하여 검토 결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 대한민국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적 절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토 결과

본인의 검토 결과 상기 요약분기연결재무제표가 한국채택국제회계기준 제 1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타 사항

본인은 2021년 12월 31일 현재의 연결재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 연결포괄손익계산서, 연결자본변동표 및 연결현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2022년 3월 4일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2021년 12월 31일 현재의 요약연결재무상태표는 위의 감사받은 연결재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 영등포구 국제금융로 10

안진회계법인

대표이사 홍종성

2022년 5월 11일

이 요약분기연결재무제표 검토보고서는 검토보고서일(2022년 5월 11일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 요약분기연결재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 요약분기연결재무제표검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)분기연결재무제표

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

제 38 기 1분기

2022년 01월 01일 부터

2022년 03월 31일 까지

제 37 기 1분기

2021년 01월 01일 부터

2021년 03월 31일 까지

"첨부된 요약분기연결재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

삼성에스디에스주식회사 대표이사 황 성 우

본점 소재지 : (도로명주소) 서울시 송파구 올림픽로 35길 125
(전 화) 02-6155-3114

요약분기연결재무상태표

제 38(당) 기 1분기 2022년 3월 31일 현재

제 37(전) 기 2021년 12월 31일 현재

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	주석	제 38(당) 1분기말		제 37(전) 기말	
자 산					
유동자산			7,921,459,356,646		7,575,968,337,003
현금및현금성자산	5	1,373,782,601,054		1,080,888,303,254	
단기금융상품	5	3,481,090,248,474		3,510,296,210,127	
매출채권	5,29	1,818,022,730,448		1,918,856,084,913	
미수금	5,14,22,29	782,195,898,384		689,924,842,050	
선급금		68,265,115,878		68,339,934,105	
선급비용		212,189,557,221		119,917,881,360	
재고자산		43,801,759,558		44,302,331,418	
기타유동자산	5	142,111,445,629		143,442,749,776	
비유동자산			2,913,698,492,307		2,941,463,838,244
기타포괄손익- 공정가치측정금융자산	5,6,7,17,21	10,615,356,522		55,198,118,721	
당기손익- 공정가치측정금융자산	5,6,7,17	16,635,378,934		16,617,484,741	
관계기업투자주식	8	112,396,112,830		110,236,423,388	
유형자산	4,10,29	1,193,324,853,198		1,178,634,318,859	
사용권자산	12,13	462,055,398,689		439,897,752,714	
무형자산	4,11	713,767,499,062		715,361,900,049	
보증금	5	87,081,445,831		81,984,599,435	
장기선급비용		8,175,626,661		5,508,212,184	
이연법인세자산		44,127,440,014		44,462,488,843	
순확정급여자산		174,472,058,763		203,102,019,979	
기타비유동자산	5,14,22	91,047,321,803		90,460,519,331	
자 산 총 계			10,835,157,848,953		10,517,432,175,247
부 채					
유동부채			2,632,966,142,399		2,370,289,617,955
매입채무	5,29	758,952,156,163		821,773,048,473	
미지급금	5,29	89,182,109,642		70,253,640,225	
단기차입금	5,15	512,000,000		464,000,000	
선수금	22	302,698,571,477		286,229,775,145	
예수금		17,720,238,489		16,881,624,919	
미지급비용	5	905,869,261,192		815,329,323,073	
당기법인세부채		84,927,246,594		43,527,469,531	
유동성충당부채	16	15,988,273,291		16,114,592,800	
유동성리스부채	5,13	159,206,980,419		149,014,065,000	
기타유동부채	5,29	297,909,305,132		150,702,078,789	
비유동부채			701,391,994,275		703,441,925,221
순확정급여부채		7,222,117,011		5,739,191,224	
이연법인세부채		270,500,638,054		274,204,454,379	

장기미지급비용		73,231,881,761		86,583,248,601	
충당부채	16	20,243,152,983		19,902,320,387	
리스부채	5,13,29	325,706,943,721		312,583,282,490	
기타비유동부채	5,29	4,487,260,745		4,429,428,140	
부 채 총 계			3,334,358,136,674		3,073,731,543,176
자 본					
지배기업 소유지분			7,284,221,663,179		7,228,720,633,788
납입자본	19		38,688,900,000		38,688,900,000
보통주납입자본		38,688,900,000		38,688,900,000	
주식발행초과금			1,297,466,852,618		1,297,466,852,618
이익잉여금	20		6,098,762,901,011		6,086,848,943,364
기타자본항목	21		(150,696,990,450)		(194,284,062,194)
비지배지분			216,578,049,100		214,979,998,283
자 본 총 계			7,500,799,712,279		7,443,700,632,071
부 채 및 자 본 총 계			10,835,157,848,953		10,517,432,175,247

주석 참조

요약분기연결포괄손익계산서

제 38(당) 기 1분기 2022년 1월 1일부터 2022년 3월 31일까지

제 37(전) 기 1분기 2021년 1월 1일부터 2021년 3월 31일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위: 원)

과목	주석	제 38(당) 기 1분기		제 37(전) 기 1분기	
매출액	4,22,29		4,191,498,112,057		3,061,308,383,774
매출원가	29		3,700,498,477,172		2,632,413,828,192
매출총이익			490,999,634,885		428,894,555,582
판매비와관리비	23,29	217,476,475,897		211,801,173,953	
영업이익	4		273,523,158,988		217,093,381,629
기타수익	24,29	2,044,525,121		4,366,364,274	
기타비용	24,29	3,621,864,054		12,418,372,247	
금융수익	25	57,033,125,361		36,314,628,630	
금융비용	25	34,981,505,088		19,668,185,304	
지분법관련손익	8	(489,712,241)		790,022,587	
법인세비용차감전순이익			293,507,728,087		226,477,839,569
법인세비용	26	89,086,633,113		68,025,063,927	
연결분기순이익			204,421,094,974		158,452,775,642
연결기타포괄손익			40,943,170,784		48,014,013,150
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목			(9,110,567,418)		(3,173,583,553)
확정급여제도의 재측정요소		(4,009,691,332)		(2,761,894,070)	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	7	(5,100,876,086)		(411,689,483)	
후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목			50,053,738,202		51,187,596,703
지분법자본변동	8	2,968,401,683		3,340,952,851	
해외사업장환산외환차이		47,085,336,519		47,846,643,852	
연결분기포괄이익			245,364,265,758		206,466,788,792
연결분기순손익의 귀속					
지배기업소유지분		197,554,404,047		156,029,313,840	
비지배지분		6,866,690,927		2,423,461,802	
연결분기포괄손익의 귀속					
지배기업소유지분		241,141,475,791		204,482,076,072	
비지배지분		4,222,789,967		1,984,712,720	
주당이익					
보통주 기본주당이익	28		2,554		2,017
보통주 희석주당이익	28		2,554		2,017

주석 참조

요약분기연결자본변동표

제 38(당) 기 1분기 2022년 1월 1일부터 2022년 3월 31일까지

제 37(전) 기 1분기 2021년 1월 1일부터 2021년 3월 31일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과 목	지배기업소유지분					비지배지분	합 계
	납입자본	주식발행초과금	이익잉여금	기타 자본항목	지배기업 소유주지분 소 계		
2021.1.1 (전기초)	38,688,900,000	1,297,466,852,618	5,661,318,543,041	(328,446,911,515)	6,669,027,384,144	190,080,780,089	6,859,108,164,233
전분기총포괄이익 :	-	-	156,029,313,840	48,452,762,232	204,482,076,072	1,984,712,720	206,466,788,792
전분기순이익	-	-	156,029,313,840	-	156,029,313,840	2,423,461,802	158,452,775,642
기타포괄손익 - 공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(415,847,963)	(415,847,963)	4,158,480	(411,689,483)
지분법자본변동	-	-	-	3,340,952,851	3,340,952,851	-	3,340,952,851
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	(2,731,139,703)	(2,731,139,703)	(30,754,367)	(2,761,894,070)
해외사업장환산외환차이	-	-	-	48,258,797,047	48,258,797,047	(412,153,195)	47,846,643,852
연차배당	-	-	(185,640,446,400)	-	(185,640,446,400)	(2,313,320,500)	(187,953,766,900)
종속기업에 대한 소유지분의 변동 등	-	-	-	(149,351,466)	(149,351,466)	1,524,355,459	1,375,003,993
2021.3.31 (전분기말)	38,688,900,000	1,297,466,852,618	5,631,707,410,481	(280,143,500,749)	6,687,719,662,350	191,276,527,768	6,878,996,190,118
2022.1.1 (당기초)	38,688,900,000	1,297,466,852,618	6,086,848,943,364	(194,284,062,194)	7,228,720,633,788	214,979,998,283	7,443,700,632,071
당분기총포괄이익 :	-	-	197,554,404,047	43,587,071,744	241,141,475,791	4,222,789,967	245,364,265,758
당분기순이익	-	-	197,554,404,047	-	197,554,404,047	6,866,690,927	204,421,094,974
기타포괄손익 - 공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(4,899,550,334)	(4,899,550,334)	(201,325,752)	(5,100,876,086)
지분법자본변동	-	-	-	2,968,401,683	2,968,401,683	-	2,968,401,683
확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	(3,866,497,502)	(3,866,497,502)	(143,193,830)	(4,009,691,332)
해외사업장환산외환차이	-	-	-	49,384,717,897	49,384,717,897	(2,299,381,378)	47,085,336,519
연차배당	-	-	(185,640,446,400)	-	(185,640,446,400)	(2,625,998,400)	(188,266,444,800)
종속기업에 대한 소유지분의 변동 등	-	-	-	-	-	1,259,250	1,259,250
2022.3.31 (당분기말)	38,688,900,000	1,297,466,852,618	6,098,762,901,011	(150,696,990,450)	7,284,221,663,179	216,578,049,100	7,500,799,712,279

주석 참조

요약분기연결현금흐름표

제 38(당) 기 1분기 2022년 1월 1일부터 2022년 3월 31일까지

제 37(전) 기 1분기 2021년 1월 1일부터 2021년 3월 31일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	제 38(당) 기 1분기		제 37(전) 기 1분기	
영업활동으로 인한 현금흐름		373,342,304,113		284,845,662,528
영업에서 창출된 현금흐름(주석27)	402,565,456,514		294,326,422,580	
이자의 수취	21,423,882,421		19,662,846,329	
이자의 지급	(3,221,770,179)		(1,993,166,360)	
배당금의 수취	970,000		16,350,000	
법인세의 납부	(47,426,234,643)		(27,166,790,021)	
투자활동으로 인한 현금흐름		(44,051,106,988)		(287,309,646,012)
단기금융상품의 증감	29,205,961,653		(250,192,075,002)	
기타유동자산의 증감	(239,859,086)		11,281,736,778	
장기금융상품의 증가	-		(63,329,482)	
보증금의 감소	5,625,471,312		9,086,947,139	
보증금의 증가	(4,172,811,629)		(7,412,445,034)	
유형자산의 처분	841,385,062		119,921,949	
유형자산의 취득	(100,883,542,599)		(39,995,087,511)	
무형자산의 취득	(11,779,675,382)		(8,213,892,795)	
기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 처분	37,474,375,184		-	
당기손익-공정가치측정금융자산의 취득	-		(2,218,800,000)	
기타비유동자산의 증감	(122,411,503)		297,377,946	
재무활동으로 인한 현금흐름		(40,222,250,588)		(36,984,081,839)
단기차입금의 상환	-		(419,728,640)	
리스부채의 상환	(40,013,649,513)		(36,587,813,199)	
임대보증금의 증감	(209,860,325)		-	
비지배지분의 납입	1,259,250		23,460,000	
현금및현금성자산 증감		289,068,946,537		(39,448,065,323)
기초 현금및현금성자산		1,080,888,303,254		1,199,285,828,821
현금및현금성자산에 대한 환율변동효과		3,825,351,263		7,538,244,255
분기말 현금및현금성자산		1,373,782,601,054		1,167,376,007,753

주석 참조

주석

제 38(당) 기 1분기 2022년 1월 1일부터 2022년 3월 31일까지

제 37(전) 기 1분기 2021년 1월 1일부터 2021년 3월 31일까지

삼성에스디에스주식회사와 그 종속기업

1. 지배기업의 개요

기업회계기준서 제1110호 '연결재무제표'에 의한 지배기업인 삼성에스디에스주식회사 (이하 "당사")는 시스템통합구축 서비스와 소프트웨어 개발 및 정보처리기술에 관한 전문적 서비스 등을 사업목적으로 하여 1985년에 설립되었으며, 삼성 계열회사를 비롯한 다수의 고객사를 대상으로 SI, ITO, 클라우드 등 IT서비스와 물류 솔루션 및 SCM 컨설팅 기반의 글로벌 물류를 주된 사업으로 영위하고 있습니다.

당사는 서울특별시 송파구 올림픽로 35길 125에 위치하고 있습니다. 당사는 2014년 에 한 국거래소가 개설하는 유가증권시장에 주식을 상장하였습니다. 당분기말 현재 당사의 납입자 본금은 38,689백만원이며, 주주현황은 다음과 같습니다.

구 분	소유주식수	지분율
삼성전자	17,472,110	22.6%
삼성물산	13,215,822	17.1%
이재용	7,118,713	9.2%
이부진	1,511,584	2.0%
이서현	1,511,584	2.0%
기타	36,547,987	47.1%
합 계	77,377,800	100.0%

2. 연결재무제표 작성기준 및 유의적 회계정책

(1) 분기연결재무제표 작성기준

당사와 당사의 종속기업(이하 "연결실체")의 연결재무제표는 연차재무제표가 속하는 기간의 일부에 대하여 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'를 적용하여 작성하는 요약중간재무제표입니다. 동 요약중간재무제표에 대한 이해를 위해서는 한국채택국제회계기준에 따라 작성된 2021년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대한 연차연결재무제표를 함께 이용하여야 합니다.

중간재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에서 설명하는 기준서나 해석서의 도입과 관련된 영향을 제외하고는 2021년 12월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

1) 당분기부터 새로 도입된 기준서 및 해석서와 그로 인한 회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1103호 '사업결합' - 개념체계에 대한 참조(개정)

동 개정사항은 기업회계기준서 제1103호에서 종전의 개념체계('개념체계'(2007)) 대신 '개념체계'(2018)를 참조하도록 하는 내용을 포함하고 있습니다. 또한 동 개정사항은 기업회계기준서 제1037호의 적용범위에 포함되는 충당부채나 우발부채의 경우취득자는 취득일에 과거사건의 결과로 현재의무가 존재하는지를 판단하기 위해 기업회계기준서 제1037호를 적용한다는 요구사항을 추가합니다. 기업회계기준해석서 제2121호의 적용범위에 해당하는 부담금의 경우 취득자는 부담금을 납부할 부채를 생기게 하는 의무발생사건이 취득일까지 일어났는지를 판단하기 위해 기업회계기준해석서 제2121호를 적용합니다.

동 개정사항은 취득자는 사업결합에서 우발자산을 인식하지 않는다는 명시적인 문구를 추가합니다.

동 개정사항은 취득일이 2022년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도의 개시일 이후인 사업결합에 적용합니다.

- 기업회계기준서 제1016호 '유형자산' - 의도한 방식으로 사용하기 전에 생산된 재화의 매각금액과 관련 원가(개정)

동 개정사항은 유형자산을 경영진이 의도하는 방식으로 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 과정에서 생산된 재화의 매각금액을 유형자산의 원가에서 차감하는 것을 금지합니다. 따라서 그러한 매각금액과 관련 원가를 당기손익으로 인식하며, 해당 원가는 기업회계기준서 제1002호에 따라 측정합니다.

생산된 재화가 기업의 통상적인 활동의 산출물이 아니어서 당기손익에 포함한 매각금액과 원가를 포괄손익계산서에 별도로 표시하지 않는다면 그러한 매각금액과 원가의 크기, 그리고 매각금액과 원가가 포함되어 있는 포괄손익계산서의 계정을 공시하여야 합니다.

동 개정사항은 이 개정내용을 처음 적용하는 재무제표에 표시된 가장 이른 기간의 개시일 이후에 경영진이 의도한 방식으로 가동할 수 있는 장소와 상태에 이른 유형자산에 대해서만 소급 적용합니다. 동 개정사항의 최초 적용 누적효과는 표시되는 가장 이른 기간의 시작일에

이익잉여금(또는 적절하다면 자본의 다른 구성요소)의 기초잔액을 조정하여 인식합니다.

- 기업회계기준서 제1037호 '충당부채, 우발부채, 우발자산' - 손실부담계약-계약이행원가 (개정)

동 개정사항은 계약이행원가는 계약에 직접 관련되는 원가로 구성된다는 것을 명확히 합니다. 계약과 직접 관련된 원가는 계약을 이행하기 위한 증분원가(예: 직접노무원가, 직접재료 원가)와 계약을 이행하기 위한 직접 관련된 그 밖의 원가배분액(예: 계약의 이행에 사용된 유형자산의 감가상각비)으로 구성됩니다.

동 개정사항은 이 개정사항을 최초로 적용하는 회계연도의 개시일에 모든 의무의 이행이 완료되지는 않은 계약에 적용합니다. 비교재무제표는 재작성 하지 않고, 그 대신 개정내용을 최초로 적용함에 따른 누적효과를 최초적용일의 기초이익잉여금 또는적절한 경우 다른 자본요 소로 인식합니다.

- 한국채택국제회계기준 2018-2020 연차개선

동 연차개선은 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택', 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 기업회계기준서 제1116호 '리스', 기업회계기준서 제1041호 '농림 어업'에 대한 일부 개정사항을 포함하고 있습니다.

① 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택'

동 개정사항은 지배기업보다 늦게 최초채택기업이 되는 종속기업의 누적환산차이의 회계처리와 관련하여 추가적인 면제를 제공합니다. 기업회계기준서 제1101호 문단 D16(1)의 면제 규정을 적용하는 종속기업은 지배기업의 한국채택국제회계기준 전환일에 기초하여 지배기업의 연결재무제표에 포함될 장부금액으로 모든 해외사업장의 누적환산차이를 측정하는 것을 선택할 수 있습니다. 다만 지배기업이 종속기업을 취득하는 사업결합의 효과와 연결절차에 따른 조정사항은 제외합니다. 관계기업이나 공동기업이 기업회계기준 제1101호 문단 D16(1)의 면제규정을 적용하는 경우에도 비슷한 선택을 할 수 있습니다.

② 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'

동 개정사항은 금융부채의 제거 여부를 평가하기 위해 '10%' 테스트를 적용할 때, 기업(차입자)과 대여자 간에 수취하거나 지급하는 수수료만을 포함하며, 여기에는 기업이나 대여자가 다른 당사자를 대신하여 지급하거나 수취하는 수수료를 포함한다는 점을 명확히 하고 있습니다. 동 개정사항은 최초 적용일 이후 발생한 변경 및 교환에 대하여 전진적으로 적용됩니다.

③ 기업회계기준서 제1116호 '리스'

동 개정사항은 기업회계기준서 제1116호 사례13에서 리스개량 변제액에 대한 내용을 삭제 하였습니다.

④ 기업회계기준서 제1041호 '농림어업'

동 개정사항은 생물자산의 공정가치를 측정할 때 세금 관련 현금흐름을 제외하는 요구사항을 삭제하였습니다. 이는 기업회계기준서 제1041호의 공정가치측정이 내부적으로 일관된 현금흐름과 할인율을 사용하도록 하는 기업회계기준서 제1113호의 요구사항과 일관되도록 하며, 기업은 가장 적절한 공정가치 측정을 위해 세전 또는 세후 현금흐름 및 할인율을 사용할지 선택할 수 있습니다.

2) 제정·공표되었으나 아직 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 한국채택국제회계기준은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1117호 '보험계약'(제정)

기업회계기준서 제1117호는 보험계약의 인식, 측정, 표시 및 공시에 대한 원칙을 설정하고, 기업회계기준서 제1104호 보험계약을 대체합니다.

기업회계기준서 제1117호는 직접참가특성이 있는 보험계약에 대해 변동수수료접근법을 적용하는 수정된 일반모형을 설명합니다. 특정 요건을 충족하는 경우 보험료배분접근법을 이용하여 잔여보장부채를 측정함으로써 일반모형은 단순화됩니다.

일반모형은 미래현금흐름의 금액, 시기 및 불확실성을 추정하기 위해 현행의 가정을 이용하며, 그러한 불확실성에 대한 원가를 명시적으로 측정합니다. 시장이자율과 보험계약자의 옵션 및 보증의 영향을 고려합니다.

기업회계기준서 제1117호는 실무적으로 불가능하여 수정소급법이나 공정가치법이 적용되는 경우가 아니라면 소급적으로 적용되어야 합니다.

경과규정의 목적상 최초 적용일은 동 기준서를 최초로 적용하는 회계연도의 개시일이며, 전환일은 최초 적용일의 직전 기간의 기초시점입니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' - 유동부채와 비유동부채의 분류(개정)

동 개정사항은 재무상태표에서 유동부채와 비유동부채의 표시에만 영향을 미치며, 자산, 부채 및 손익의 금액이나 인식시점 또는 해당 항목들에 대한 공시정보에 영향을 미치지 않습니다.

동 개정사항은 유동부채와 비유동부채의 분류는 보고기간말에 존재하는 기업의 권리에 근거한다는 점을 명확히 하고 기업이 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리를 행사할지 여부에 대한 기대와는 무관하다는 점을 강조합니다. 그리고 보고기간말에 차입약정을 준수하고 있다면 해당 권리가 존재한다고 설명하고 결제는 현금, 지분상품, 그 밖의 자산 또는 용역을 거래 상대방에게 이전하는 것으로 그 정의를 명확히 합니다.

동 개정사항은 2023 년 1 월 1 일 이후 최초로 시작하는 회계연도의 개시일 이후 소급적으로 적용되며 조기적용이 허용됩니다.

- 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 및 국제회계기준 실무서2 '중요성에 대한 판단'(개정) - 회계정책 공시

동 개정사항은 회계정책의 공시에 대한 기업회계기준서 제1001호의 요구사항을 변경하며, '유의적인 회계정책'이라는 모든 용어를 '중요한 회계정책 정보'로 대체합니다.

기업회계기준서 제1001호 관련 문단도 중요하지 않는 거래, 그 밖의 사건 또는 상황과 관련되는 회계정책 정보는 중요하지 않으며 공시될 필요가 없다는 점을 명확히 하기 위해 개정합니다. 회계정책 정보는 금액이 중요하지 않을지라도 관련되는 거래, 그 밖의 사건 또는 상황의 성격 때문에 중요할 수 있습니다. 그러나 중요한 거래, 그 밖의 사건 또는 상황과 관련되는 모든 회계정책 정보가 그 자체로 중요한 것은 아닙니다.

또한 국제회계기준 실무서2에서 기술한 '중요성 과정의 4단계'의 적용을 설명하고 적용하기 위한 지침과 사례가 개발되었습니다.

동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 전진적으로 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 국제회계기준 실무서2에 대한 개정사항은 시행일이나경과규정을 포함하지 않습니다.

- 기업회계기준서 제1008호 '회계정책, 회계추정치 변경과 오류'(개정) - 회계추정치의 정의

동 개정사항은 회계추정의 변경에 대한 정의를 회계추정치의 정의로 대체합니다. 새로운 정의에 따르면 회계추정치는 "측정불확실성의 영향을 받는 재무제표상 화폐금액"입니다.

동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용하되 조기적용이 허용됩니다 이 개정내용을 처음 적용하는 회계연도 시작일 이후에 발생하는 회계추정치 변경과 회계정책 변경에 적용합니다.

- 기업회계기준서 제1012호 '법인세' - 단일 거래에서 생기는 자산과 부채에 관련되는 이연법인세

동 개정사항은 최초인식 예외규정의 적용범위를 축소합니다. 동 개정사항에 따르면 동일한 금액으로 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이를 생기게 하는 거래에는 최초인식 예외규정을 적용하지 않습니다.

적용가능한 세법에 따라 사업결합이 아니고 회계이익과 과세소득에 영향을 미치지 않는 거래에서 자산이나 부채를 최초로 인식할 때 같은 금액의 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이가 생길 수 있습니다. 예를 들어 이러한 상황은 리스개시일에 기업회계기준서 제1116호를 적용하여 리스부채와 이에 대응하는 사용권자산을 인식할 때 발생할 수 있습니다.

기업회계기준서 제1012호의 개정예에 따라 관련된 이연법인세자산과 이연법인세부채를 인식해야 하며, 이연법인세자산의 인식은 기업회계기준서 제1012호의 회수가능성 요건을 따르게 됩니다.

동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작되는 회계연도부터 적용되며 조기적용이 허용됩니다.

3. 중요한 판단과 추정불확실성의 주요 원천

중간재무제표를 작성함에 있어 경영진은 재무제표에 인식되는 금액에 유의적인 영향을 미치는 판단을 하여야 하며(추정과 관련된 사항은 제외), 다른 자료로부터 쉽게 식별할 수 없는 자산과 부채의 장부금액에 대한 추정 및 가정을 하여야 합니다. 추정치와 관련 가정은 과거 경험 및 관련이 있다고 여겨지는 기타 요인에 근거합니다. 또한 실제 결과는 이러한 추정치들과 다를 수도 있습니다.

중간재무제표의 작성을 위해 연결실체 회계정책의 적용과정에서 내린 중요한 판단과추정 불확실성의 주요원천에 대한 내용은 2021년 12월 31일로 종료하는 회계연도에대한 연차연결 재무제표와 동일합니다.

4. 영업부문

(1) 부문 구분의 근거

연결실체는 IT서비스부문과 물류 부문으로 구성되어 있으며, 각 부문은 연결실체의 전략적 영업단위들입니다. 전략적 영업단위들은 서로 다른 재화와 용역을 제공하며 각 부문별로 요구되는 기술과 마케팅전략이 다르므로 분리되어 운용되고 있습니다.

연결실체 내 각 보고부문의 영업내용은 다음과 같습니다.

보고부문	영업의 내용
IT서비스	IT컨설팅, IT시스템 설계 및 개발수행 SI, 고객사 정보시스템 운영 및 유지보수, 데이터센터 및 통신망 서비스를 제공하는 아웃소싱
물류	SCL컨설팅 및 솔루션 제공 등 글로벌 물류 IT 서비스

(2) 보고부문 정보

당분기와 전분기의 연결실체 각 보고부문에 대한 정보는 다음과 같습니다. 경영진은 부문에 배분될 자원에 대한 의사결정을 하고 부문의 성과를 평가하기 위하여 부문의 영업이익을 기준으로 검토하고 있습니다.

연결실체는 유·무형자산을 부문자산으로 보고하고 있으며, 부문부채의 경우 연결실체의 대표이사가 검토하는 내부 보고자료에 포함되지 않으므로 별도로 공시하지 않습니다.

1) 부문별 정보

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	물류	IT서비스	합 계	연결실체내 부문간 내부거래조정	조정후 금액
총매출액	2,863,501,993	1,720,183,964	4,583,685,957	(392,187,845)	4,191,498,112
내부매출액	(124,471,273)	(267,716,572)	(392,187,845)	392,187,845	-
외부매출액	2,739,030,720	1,452,467,392	4,191,498,112	-	4,191,498,112
감가상각비	2,160,751	61,727,369	63,888,120	(1,738,578)	62,149,542
무형자산상각비	835,904	12,307,727	13,143,631	370,633	13,514,264
영업이익	64,597,602	211,540,562	276,138,164	(2,615,005)	273,523,159
부문자산	62,340,530	1,844,751,822	1,907,092,352	-	1,907,092,352
비유동자산의 취득	6,777,566	99,403,996	106,181,562	(1,160,733)	105,020,829

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	물류	IT서비스	합 계	연결실체내 부문간 내부거래조정	조정후 금액
총매출액	1,759,706,151	1,621,990,778	3,381,696,929	(320,388,545)	3,061,308,384
내부매출액	(66,794,044)	(253,594,501)	(320,388,545)	320,388,545	-
외부매출액	1,692,912,107	1,368,396,277	3,061,308,384	-	3,061,308,384
감가상각비	1,290,430	57,137,454	58,427,884	(1,598,557)	56,829,327
무형자산상각비	74,933	15,571,659	15,646,592	(36,856)	15,609,736
영업이익	32,445,862	185,898,404	218,344,266	(1,250,884)	217,093,382
부문자산	35,496,908	1,793,381,012	1,828,877,920	-	1,828,877,920
비유동자산의 취득	7,044,377	41,349,708	48,394,085	(1,730,227)	46,663,858

2) 지역별 정보

연결실체의 지역별 영업현황(소재지 기준)은 다음과 같습니다.

(외부매출액)

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
국내	1,237,309,672	1,160,584,868
미주	937,589,632	598,498,261
유럽	498,126,149	338,538,985
아시아 및 아프리카(*1)	1,093,045,054	669,313,603
중국	425,427,605	294,372,667
합 계	4,191,498,112	3,061,308,384

(*1) 국내와 중국은 제외하였습니다.

(비유동자산(*1))

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
국내	1,806,567,235	1,793,374,715
미주	33,021,925	31,590,359
유럽	28,675,704	29,002,701
아시아 및 아프리카(*2)	27,698,739	29,089,592
중국	11,128,749	10,938,852
합 계	1,907,092,352	1,893,996,219

(*1) 금융상품, 관계기업투자주식, 사용권자산, 이연법인세자산 및 장기선급비용 등이 제외된 비유동자산입니다.

(*2) 국내와 중국은 제외하였습니다.

(3) 당분기 중 연결실체 매출액의 10% 이상을 차지하는 외부고객인 삼성전자와 그 종속기업에 대한 매출액은 2,959,993백만원(전분기 : 2,043,067백만원)입니다.

5. 범주별 금융상품

(1) 당분기말 및 전기말 현재 범주별 금융상품 내역은 다음과 같습니다.

1) 당분기말

(금융자산)

(단위: 천원)

구 분	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익- 공정가치측정 금융자산	당기손익- 공정가치측정 금융자산	합 계	공정가치
현금및현금성자산	1,373,782,601	-	-	1,373,782,601	1,373,782,601
단기금융상품	3,481,090,248	-	-	3,481,090,248	3,481,090,248
기타포괄손익 - 공정가치측정금융자산	-	10,615,357	-	10,615,357	10,615,357
당기손익 - 공정가치측정금융자산	-	-	16,635,378	16,635,378	16,635,378
매출채권, 미수금 및 기타자산(*1)	1,862,081,161	-	-	1,862,081,161	1,862,081,161
기타(*2)	184,483,644	-	-	184,483,644	184,483,644
합 계	6,901,437,654	10,615,357	16,635,378	6,928,688,389	6,928,688,389

(*1) 기타자산은 단기대여금 및 장기대여금으로 구성되어 있습니다.

(*2) 기타는 미수수익, 예치보증금, 장기금융상품 및 보증금으로 구성되어 있습니다.

(금융부채)

(단위: 천원)

구 분	상각후원가측정 금융부채	공정가치
매입채무 및 미지급금	848,134,266	848,134,266
미지급비용(*1)	663,878,172	663,878,172
리스부채	484,913,924	484,913,924
차입금	512,000	512,000
기타(*2)	193,664,437	193,664,437
합 계	2,191,102,799	2,191,102,799

(*1) 종업원 급여와 관련된 315,223백만원을 제외한 금액입니다.

(*2) 기타는 미지급배당금 및 예수보증금, 장기예수보증금으로 구성되어 있습니다.

2) 전기말

(금융자산)

(단위: 천원)

구 분	상각후원가 측정 금융자산	기타포괄손익- 공정가치측정 금융자산	당기손익- 공정가치측정 금융자산	합 계	공정가치
현금및현금성자산	1,080,888,303	-	-	1,080,888,303	1,080,888,303
단기금융상품	3,510,296,210	-	-	3,510,296,210	3,510,296,210
기타포괄손익 - 공정가치측정금융자산	-	55,198,119	-	55,198,119	55,198,119
당기손익 - 공정가치측정금융자산	-	-	16,617,485	16,617,485	16,617,485
매출채권, 미수금 및 기타자산(*1)	1,964,779,550	-	-	1,964,779,550	1,964,779,550
기타(*2)	187,950,519	-	-	187,950,519	187,950,519
합 계	6,743,914,582	55,198,119	16,617,485	6,815,730,186	6,815,730,186

(*1) 기타자산은 단기대여금, 장기대여금으로 구성되어 있습니다.

(*2) 기타는 미수수익, 예치보증금, 장기금융상품 및 보증금으로 구성되어 있습니다.

(금융부채)

(단위: 천원)

구 분	상각후원가측정 금융부채	공정가치
매입채무 및 미지급금	892,026,689	892,026,689
미지급비용(*1)	540,551,816	540,551,816
리스부채	461,597,347	461,597,347
차입금 및 사채	464,000	464,000
기타(*2)	9,214,838	9,214,838
합 계	1,903,854,690	1,903,854,690

(*1) 종업원 급여와 관련된 361,361백만원을 제외한 금액입니다.

(*2) 기타는 미지급배당금 및 예수보증금, 장기에수보증금으로 구성되어 있습니다.

6. 공정가치

당분기 중 연결실체의 금융자산과 금융부채의 공정가치에 영향을 미치는 사업환경 및 경제적인 환경의 유의적인 변동은 없습니다.

(1) 공정가치 서열체계

연결실체는 연결재무상태표에 공정가치로 측정되는 금융상품에 대하여 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따라 다음과 같은 공정가치 서열체계로 분류하였습니다.

- (수준 1) 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장에서의(조정되지 않은) 공시가격
- (수준 2) 직접적으로(예: 가격) 또는 간접적으로(예: 가격에서 도출되어) 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수. 단, 수준 1에 포함된 공시가격은 제외함
- (수준 3) 관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수(관측가능하지 않은 투입변수)

당분기말 및 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	수준1	수준2	수준3	합 계
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	1,904,259	-	8,711,098	10,615,357
당기손익-공정가치측정금융자산	-	4,524,048	12,111,330	16,635,378
합 계	1,904,259	4,524,048	20,822,428	27,250,735

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	수준1	수준2	수준3	합 계
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	46,487,021	-	8,711,098	55,198,119
당기손익-공정가치측정금융자산	-	4,524,048	12,093,436	16,617,484
합 계	46,487,021	4,524,048	20,804,534	71,815,603

상기 서열체계 내의 공정가치는 반복적인 공정가치 측정치입니다. 활성시장에서 거래되지 아니하는 금융상품의 공정가치는 평가기법을 사용하여 결정하고 있습니다. 이러한 평가기법은 가능한 한 관측가능한 시장정보를 최대한 사용하고 기업 특유 정보를 최소한으로 사용합니다.

이때, 해당 상품의 공정가치 측정에 요구되는 모든 유의적인 투입변수가 관측가능하다면 해당 상품은 수준 2에 포함됩니다.

만약 하나 이상의 유의적인 투입변수가 관측가능한 시장정보에 기초한 것이 아니라면 해당 상품은 수준 3에 포함됩니다. 금융상품의 공정가치를 측정하는 데에는 현금흐름의 할인기법 등의 기법이 사용되었습니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 수준 3에 해당하는 금융상품의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
기초 금액	20,804,534	12,982,845
취득	-	2,218,800
변동(평가 등)	17,894	4,871
기말 금액	20,822,428	15,206,516

(3) 수준 3으로 분류된 주요 금융상품의 공정가치 측정치의 가치평가 과정

연결실체는 수준 3으로 분류된 기타포괄손익-공정가치측정금융자산인 (주)씨브이네트에 대하여 외부평가기관의 전문적인 판단에 근거한 합리적인 평가모형과 적절한 추정치를 사용하여 산정한 금액을 공정가치로 보아 평가하고 있습니다.

(4) 연결실체는 수준 간의 이동을 가져오는 사건이나 상황의 변동이 발생하는 시점에 수준 간의 이동을 인식하고 있습니다.

(5) 가치평가기법 및 투입변수

연결실체는 공정가치 서열체계에서 수준 3으로 분류되는 주요 금융상품의 반복적인 공정가치 측정치에 대해 다음의 가치평가기법과 투입변수를 사용하고 있습니다.

(단위: 천원)

구 분	공정가치	수준	가치평가기법	투입변수	투입변수 범위 (가중평균)
기타포괄손익-공정가치측정금융자산					
(주)씨브이네트	1,357,800	3	현금흐름할인법	매출성장을	5.2% ~ 7.1%(5.9%)
				할인율	16.4%

7. 공정가치측정금융자산

(1) 당분기 및 전분기 중 공정가치측정금융자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기			전분기		
	기타포괄손익 -공정가치측정금융자산	당기손익 -공정가치측정금융자산	합 계	기타포괄손익 -공정가치측정금융자산	당기손익 -공정가치측정금융자산	합 계
기초 금액	55,198,119	16,617,484	71,815,603	16,655,586	12,176,365	28,831,951
증가	-	-	-	-	2,218,800	2,218,800
처분 등	(37,594,985)	-	(37,594,985)	-	-	-
평가손익	(6,987,777)	17,894	(6,969,883)	-	4,598	4,598
환율변동효과	-	-	-	-	273	273
분기말 금액	10,615,357	16,635,378	27,250,735	16,655,586	14,400,036	31,055,622

(2) 당분기말 및 전기말 현재 당기손익-공정가치측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
조합출자금	3,942,710	3,924,816
비상장주식	12,692,668	12,692,668
합 계	16,635,378	16,617,484

(3) 당분기말 및 전기말 현재 기타포괄손익-공정가치측정금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
상장주식(*)	1,904,259	46,487,021
비상장주식(*)	8,711,098	8,711,098
합 계	10,615,357	55,198,119

(*) 연결실체는 단기매매항목이 아닌 전략적 투자목적으로 보유하는 지분상품에 대해 최초적용일에 기타포괄손익-공정가치측정항목으로 지정하는 취소불가능한 선택권을 적용하였습니다.

1) 상장주식(관계기업투자주식 제외)

당분기말 및 전기말 현재 상장주식(관계기업투자주식 제외)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말			전기말
	보유주식수	지분율(%)	장부금액	장부금액
SentinelOne, Inc.(*)	40,597	0.02	1,904,259	46,487,021

(*) SentinelOne, Inc은 최초 투자시 비상장주식이었으며 연결실체는 해당 주식에 기타포괄손익-공정가치측정항목으로 지정하는 취소불가능한 선택권을 적용하였습니다. 전기 중 해당 비상장주식이 뉴욕증권거래소에 상장됨에 따라 상장주식으로 변경되었습니다.

2) 비상장주식(관계기업투자주식 제외)

당분기말 및 전기말 현재 비상장주식(관계기업투자주식 제외)의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말			전기말
	보유주식수	지분율(%)	장부금액	장부금액
(주)씨브이네트(*1)	600,000	9.38	1,357,800	1,357,800
기타			7,353,298	7,353,298
합 계			8,711,098	8,711,098

(주)씨브이네트는 독립적인 외부평가기관의 전문가적인 판단에 근거한 합리적인 평가모형과 적절한 추정치를 사용하여 산정한 금액을 공정가치로 보아 평가하였습니다. 외부평가기관의

(*1) 공정가치 산정 시 현금흐름할인모형을 사용하여 공정가치를 산정하였습니다. 추정재무제표 작성 시 과거 주요 경제지표 및 경제환경 등을 고려하여 추정하였으며, 추정기간 평가대상회사의 주요 사업구조는 변화하지 않는 것으로 가정하였습니다.

(4) 당분기 및 전분기 기타포괄손익-공정가치측정금융자산에 대한 공정가치평가에 따른 기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	기초 금액	평가액	손익반영액	분기말 금액
평가손익	70,796,319	(6,987,777)	-	63,808,542
	자본에 가감되는 법인세효과			(17,805,357)
				46,003,185

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	기초 금액	평가액	손익반영액	분기말 금액
평가손익	27,546,530	-	-	27,546,530
	자본에 가감되는 법인세효과			(7,567,921)
				19,978,609

8. 관계기업투자주식

(1) 당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 관계기업투자주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	소재지	주요 영업활동	당분기말			전기말
			지분율(%)	취득원가	장부금액	장부금액
한국정보인증(주)(*1)	국내	전자상거래를 위한 제반 전자인증 사업	4.79	1,128,139	7,854,799	8,218,335
(주)동아닷컴(*2)	국내	인터넷 미디어 사업	18.97	1,306,377	4,257,597	4,333,399
(주)디유넷(*1)	국내	원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공	18.01	971,068	-	-
세리정보기술(주)	국내	금융정보시스템 개발	29.00	4,190,500	5,283,394	5,105,566
iMarket Asia Co., Ltd.	중국	인터넷유통업	40.56	18,799,534	36,982,403	36,057,011
CMC Corporation	베트남	IT 서비스 기업	30.00	54,554,914	58,017,920	56,522,112
합 계				80,950,532	112,396,113	110,236,423

관계기업투자 중 한국정보인증, 디유넷은 연결실체의 지분율이 20% 미만이나, 이사회에 참여하거나 경영진의 상

(*1) 호교류가 있으므로 피투자회사의 재무정책과 영업정책에 관한 의사결정과정에 참여할 수 있어 관계기업투자주식으로 분류하였습니다.

(*2) 자기주식으로 인해 유효지분율은 20.20%입니다.

(2) 당분기말 현재 보유하고 있는 관계기업투자주식 중 시장성 있는 투자주식의 시장가격정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	보유주식수	주당시장가격	공정가치	장부금액
한국정보인증(주)	2,000,000주	6,500원	13,000,000	7,854,799
CMC Corporation	32,699,955주	3,339원	109,185,150	58,017,920

(3) 당분기 및 전분기 중 관계기업투자주식의 기중 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	기초 금액	지분법 평가 내역			분기말 금액
		지분법손익	지분법자본변동	기타(*1)	
한국정보인증(주)	8,218,335	158,288	(281,824)	(240,000)	7,854,799
(주)동아닷컴	4,333,399	3,198	-	(79,000)	4,257,597
(주)디유넷	-	-	-	-	-
세리정보기술(주)	5,105,566	177,828	-	-	5,283,394
iMarket Asia Co., Ltd.	36,057,011	76,893	848,499	-	36,982,403
CMC Corporation	56,522,112	(905,919)	2,401,727	-	58,017,920
합 계	110,236,423	(489,712)	2,968,402	(319,000)	112,396,113

(*1) 관계기업의 배당으로 인한증감입니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	기초 금액	지분법 평가 내역			분기말 금액
		지분법손익	지분법자본변동	기타(*1)	
한국정보인증(주)	5,649,651	185,051	(13,667)	(200,000)	5,621,035
(주)동아닷컴	3,980,697	25,684	-	(79,000)	3,927,381
(주)디유넷	-	-	-	-	-
세리정보기술(주)	4,641,957	82,523	-	-	4,724,480
iMarket Asia Co., Ltd.	32,230,992	217,534	1,237,894	-	33,686,420
CMC Corporation	47,435,047	279,230	2,116,726	-	49,831,003
합 계	93,938,344	790,022	3,340,953	(279,000)	97,790,319

(*1) 관계기업의 배당으로 인한 증감입니다.

(4) 당분기 및 전기의 관계기업의 요약 재무정보는 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	자산	부채	자본	매출	분기순이익
한국정보인증(주)	265,345,150	62,661,271	202,683,879	20,626,512	2,824,841
(주)동아닷컴	25,802,146	3,355,450	22,446,696	3,869,038	92,382
(주)디유넷	4,532,587	8,638,949	(4,106,362)	3,152,890	305,375
세리정보기술(주)	12,062,309	4,398,583	7,663,726	5,893,388	525,997
iMarket Asia Co., Ltd.	144,144,827	69,377,026	74,767,801	113,207,960	189,578
CMC Corporation	317,509,143	179,290,666	138,218,477	95,053,634	2,158,510

(전기)

(단위: 천원)

구 분	자산	부채	자본	매출	당기순이익
한국정보인증(주)	260,499,729	53,932,221	206,567,508	50,062,459	12,629,480
(주)동아닷컴	26,199,952	3,353,617	22,846,335	21,656,195	2,480,949
(주)디유넷	4,474,630	8,346,597	(3,871,967)	12,148,128	1,438,709
세리정보기술(주)	11,590,770	4,540,242	7,050,528	23,416,468	1,582,212
iMarket Asia Co., Ltd.	168,087,647	95,367,122	72,720,525	495,678,864	1,644,084
CMC Corporation	289,575,456	159,120,814	130,454,642	303,500,400	15,371,202

(5) 당분기말 및 전기말 현재 관계기업의 순자산에서 관계기업에 대한 지분의 장부금액으로 조정한 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	한국정보인증(주)	(주)동아닷컴	(주)디유넷	세리정보기술	iMarket Asia Co., Ltd.	CMC Corporation
자본	164,072,351	22,446,697	(4,106,363)	7,663,727	63,505,010	115,485,059
지분율(%)	4.79	18.97	18.01	29.00	40.56	30.00
순자산지분해당액	7,854,799	4,257,597	(739,556)	2,222,481	25,757,632	34,645,518
투자차액	-	-	-	3,060,913	11,224,771	23,372,402
관계기업 장부금액	7,854,799	4,257,597	-	5,283,394	36,982,403	58,017,920

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	한국정보인증(주)	(주)동아닷컴	(주)디유넷	세리정보기술	iMarket Asia Co., Ltd.	CMC Corporation
자본	206,567,508	22,846,335	(3,871,968)	7,050,528	72,720,526	130,454,642
지분율(%)	4.79	18.97	18.01	29.00	40.56	30.00
순자산지분해당액	8,218,335	4,333,399	(697,341)	2,044,653	25,066,784	33,373,473
투자차액	-	-	-	3,060,913	10,990,227	23,148,639
관계기업 장부금액	8,218,335	4,333,399	-	5,105,566	36,057,011	56,522,112

(6) 지분법 적용의 중지로 인하여 인식하지 못한 관계기업의 당분기 및 전분기 미반영 지분
법손익 및 누적 미반영 지분법손실 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
디유넷 미반영 지분법손실(이익)	42,215	(61,390)

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
디유넷 누적 미반영 지분법손실	739,556	697,341

9. 종속기업

(1) 당분기말 및 전기말 현재 당사의 종속기업 현황은 다음과 같습니다.

(당분기말)

지역	종속기업명	업종	투자주식수(주)			지분율 (%)	소재지	종속기업 보유비율 (%)
			당사	종속기업	계			
국내 법인	(주)시큐아이	시스템 소프트웨어 개발 및 공급 업	6,500,000	-	6,500,000	56.52	국내	-
	(주)멀티캠퍼스(★1)	원격교육 시스템 및 콘텐츠 제공	2,800,000	-	2,800,000	47.24	국내	-
	SVIC 39호 신기술사업투자조합	신기술사업자, 벤처기업투자	-	-	-	99.00	국내	-
	SVIC 50호 신기술사업투자조합	신기술사업자, 벤처기업투자	-	-	-	99.00	국내	-
	에스코어(주)	운영체제, S/W 개발	21,347,538	140,912	21,488,450	82.22	국내	0.54
	오픈헨즈(주)	S/W 개발	20,000	-	20,000	100.00	국내	-
	(주)미라콤아이앤씨	시스템구축 서비스업	5,010,297	-	5,010,297	83.62	국내	-
미주	LANGUAGE TESTING INTERNATIONAL, INC.(★1)	OPIC 평가서비스업	-	115,980	115,980	38.91	미국	-
	Samsung SDS America, Inc.	시스템구축 및 물류서비스업	5,500,000	-	5,500,000	100.00	미국	-
	SAMSUNG SDS GSCL Canada., Ltd.	물류서비스업	10,000	-	10,000	100.00	캐나다	-
	Neo EXpress Transportation (NEXT) Inc.	물류서비스업	449,339	-	449,339	51.00	미국	99.00
	Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V.	시스템구축 및 물류서비스업	-	99	99	99.00	멕시코	99.99
	Samsung SDS Global SCL Panama S.A.	물류서비스업	-	9,999	9,999	99.99	파나마	99.99
	Samsung SDS Global SCL Chile Limitada	물류서비스업	-	274,972,500	274,972,500	99.99	칠레	99.99
	Samsung SDS Global SCL Peru S.A.C	물류서비스업	-	9,999	9,999	99.99	페루	100.00
	Samsung SDS Global SCL Colombia S.A.S	물류서비스업	-	-	-	100.00	콜롬비아	0.27
	Samsung SDS Latin America Solucoes Em Tecnologia Ltda.	시스템구축 및 물류서비스업	31,250,723,153	84,690,306	31,335,413,459	100.00	브라질	-
	INTE-SDS Logistics S.A. de C.V.	물류서비스업	4,313,534	-	4,313,534	51.00	멕시코	82.36
구주	Samsung SDS Europe, Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	1,000,002	-	1,000,002	100.00	영국	-
	Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft.	물류서비스업	-	-	-	100.00	헝가리	-
	Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O.	물류서비스업	-	-	-	100.00	슬로바키아	-
	Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o.	물류서비스업	9,999	1	10,000	100.00	폴란드	0.01
	Samsung GSCL Sweden AB	물류서비스업	5,800,000	-	5,800,000	100.00	스웨덴	-
	Samsung SDS Global SCL France SAS	물류서비스업	150,000	-	150,000	100.00	프랑스	-
	Samsung SDS Global SCL Greece Societe Anonyme	물류서비스업	19,998	2	20,000	100.00	그리스	0.01
	Samsung SDS Global SCL Italy S.R.L. A Socio Unico	물류서비스업	100,000	-	100,000	100.00	이탈리아	-
	Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Spain S.L.U	물류서비스업	56,000	-	56,000	100.00	스페인	-
	Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A.	물류서비스업	-	-	-	100.00	네덜란드	0.01
	Samsung SDS Global SCL Germany GmbH	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	독일	-
	Samsung SDS Global SCL Romania S.R.L	물류서비스업	9,999	1	10,000	100.00	루마니아	0.01
	Samsung SDS Rus Limited Liability Company	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	러시아	0.01

지역	종속기업명	업종	투자주식수(주)			지분율 (%)	소재지	종속기업 보유비율 (%)
			당사	종속기업	계			
아주	Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	31,000,000	-	31,000,000	100.00	싱가포르	-
	Samsung Data Systems India Private Limited	시스템구축 및 물류서비스업	6,329,999	-	6,329,999	99.99	인도	-
	Samsung SDS Vietnam Co., Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	베트남	-
	PT. Samsung SDS Global SCL Indonesia(*2)	물류서비스업	245	-	245	49.00	인도네시아	-
	Samsung SDS Global SCL Philippines Co., Ltd.Inc.	물류서비스업	20,999,995	-	20,999,995	99.99	필리핀	-
	Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd	물류서비스업	879,988	-	879,988	99.99	태국	-
	Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN.BHD.	시스템구축 및 물류서비스업	2,099,998	-	2,099,998	99.99	말레이시아	-
	SAMSUNG SDS Global SCL Australia Pty.,Ltd.	물류서비스업	1,000	-	1,000	100.00	호주	-
	SDS-ACUTECH CO., Ltd.(*1)	물류서비스업	109,999	-	109,999	49.99	태국	-
	ALS SDS Joint Stock Company	물류서비스업	739,500	-	739,500	51.00	베트남	-
	SDS-MP Logistics Joint Stock Company	물류서비스업	816,000	-	816,000	51.00	베트남	-
	Samsung SDS China Co., Ltd.	시스템구축 서비스업	-	-	-	100.00	중국	-
	Samsung SDS Global Development Center Xi'an	시스템구축 서비스업	-	-	-	100.00	중국	100.00
	Samsung SDS Global SCL Beijing Co., Ltd.	물류서비스업	-	-	-	100.00	중국	100.00
	Samsung SDS Global SCL Hong Kong Co., Ltd.	물류서비스업	11,691,380	-	11,691,380	100.00	홍콩	-
	Miracom, Inc. Asia Pacific Ltd.	시스템구축 서비스업	-	5,864,162	5,864,162	83.62	홍콩	100.00
아프리카	Samsung SDS Global SCL Egypt	물류서비스업	9,999	-	9,999	99.99	이집트	-
	Samsung SDS Global SCL South Africa (PTY) Ltd.	물류서비스업	100	-	100	100.00	남아프리카 공화국	-
중동	Samsung SDS Global SCL Nakliyat ve Lojistik Anonim Sirketi	물류서비스업	1,000	-	1,000	100.00	터키	-
	Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Middle East DWC-LLC	물류서비스업	2,930,000	-	2,930,000	100.00	아랍에미리트	-

(*1) 연결실체는 과반 미만의 의결권을 보유하고 있으나 주주간의 계약 상 약정을 통해 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(*2) 비지배지분이 모두 의결권 없는 우선주로 구성되어 있어 연결실체는 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(전기말)

지역	종속기업명	업종	투자주식수(주)			지분율 (%)	소재지	종속기업 보유비율 (%)
			당사	종속기업	계			
국내 법인	(주)시큐아이	시스템 소프트웨어 개발 및 공 급업	6,500,000	-	6,500,000	56.52	국내	-
	(주)멀티캠퍼스(*1)	원격교육 시스템 및 콘텐츠 제 공	2,800,000	-	2,800,000	47.24	국내	-
	SVIC 39호 신기술사업투자조합	신기술사업자, 벤처기업투자	-	-	-	99.00	국내	-
	SVIC 50호 신기술사업투자조합	신기술사업자, 벤처기업투자	-	-	-	99.00	국내	-
	에스코어(주)	운영체제, S/W 개발	21,347,538	140,912	21,488,450	82.22	국내	0.54
	오픈헨즈(주)	S/W 개발	20,000	-	20,000	100.00	국내	-
	(주)미라콤아이앤씨	시스템구축 서비스업	5,010,297	-	5,010,297	83.62	국내	-
미주	LANGUAGE TESTING INTERNATIONAL, INC.(*1)	OPIC 평가서비스업	-	115,980	115,980	38.91	미국	82.36
	Samsung SDS America, Inc.	시스템구축 및 물류서비스업	5,500,000	-	5,500,000	100.00	미국	-
	SAMSUNG SDS GSCL Canada., Ltd.	물류서비스업	10,000	-	10,000	100.00	캐나다	-
	Neo EXpress Transportation (NEXT) Inc.	물류서비스업	449,339	-	449,339	51.00	미국	-
	Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V.	시스템구축 및 물류서비스업	-	99	99	99.00	멕시코	99.00
	Samsung SDS Global SCL Panama S.A.	물류서비스업	-	9,999	9,999	99.99	파나마	99.99
	Samsung SDS Global SCL Chile Limitada	물류서비스업	-	274,972,500	274,972,500	99.99	칠레	99.99
	Samsung SDS Global SCL Peru S.A.C	물류서비스업	-	9,999	9,999	99.99	페루	99.99
	Samsung SDS Global SCL Colombia S.A.S	물류서비스업	-	-	-	100.00	콜롬비아	100.00
	Samsung SDS Latin America Solucoes Em Tecnologia Ltda.	시스템구축 및 물류서비스업	31,250,723.153	84,690,306	31,335,413.459	100.00	브라질	0.27
	INTE-SDS Logistics S.A. de C.V.	물류서비스업	4,313,534	-	4,313,534	51.00	멕시코	-
구주	Samsung SDS Europe, Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	1,000,002	-	1,000,002	100.00	영국	-
	Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft.	물류서비스업	-	-	-	100.00	헝가리	-
	Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O.	물류서비스업	-	-	-	100.00	슬로바키아	-
	Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o.	물류서비스업	9,999	1	10,000	100.00	폴란드	0.01
	Samsung GSCL Sweden AB	물류서비스업	5,800,000	-	5,800,000	100.00	스웨덴	-
	Samsung SDS Global SCL France SAS	물류서비스업	150,000	-	150,000	100.00	프랑스	-
	Samsung SDS Global SCL Greece Societe Anonyme	물류서비스업	19,998	2	20,000	100.00	그리스	0.01
	Samsung SDS Global SCL Italy S.R.L. A Socio Unico	물류서비스업	100,000	-	100,000	100.00	이탈리아	-
	Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Spain S.L.U	물류서비스업	56,000	-	56,000	100.00	스페인	-
	Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A.	물류서비스업	-	-	-	100.00	네덜란드	0.01
	Samsung SDS Global SCL Germany GmbH	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	독일	-
	Samsung SDS Global SCL Romania S.R.L	물류서비스업	9,999	1	10,000	100.00	루마니아	0.01
	Samsung SDS Rus Limited Liability Company	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	러시아	0.01

지역	종속기업명	업종	투자주식수(주)			지분율 (%)	소재지	종속기업 보유비율 (%)
			당사	종속기업	계			
아주	Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	31,000,000	-	31,000,000	100.00	싱가포르	-
	Samsung Data Systems India Private Limited	시스템구축 및 물류서비스업	6,329,999	-	6,329,999	99.99	인도	-
	Samsung SDS Vietnam Co., Ltd.	시스템구축 및 물류서비스업	-	-	-	100.00	베트남	-
	PT. Samsung SDS Global SCL Indonesia(*2)	물류서비스업	245	-	245	49.00	인도네시아	-
	Samsung SDS Global SCL Philippines Co., Ltd.Inc.	물류서비스업	20,999,995	-	20,999,995	99.99	필리핀	-
	Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd	물류서비스업	879,988	-	879,988	99.99	태국	-
	Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN.BHD.	시스템구축 및 물류서비스업	2,099,998	-	2,099,998	99.99	말레이시아	-
	SAMSUNG SDS Global SCL Australia Pty.,Ltd.	물류서비스업	1,000	-	1,000	100.00	호주	-
	SDS-ACUTECH CO., Ltd.(*1)	물류서비스업	109,999	-	109,999	49.99	태국	-
	ALS SDS Joint Stock Company	물류서비스업	739,500	-	739,500	51.00	베트남	-
	SDS-MP Logistics Joint Stock Company	물류서비스업	816,000	-	816,000	51.00	베트남	-
	Samsung SDS China Co., Ltd.	시스템구축 서비스업	-	-	-	100.00	중국	-
	Samsung SDS Global Development Center Xi'an	시스템구축 서비스업	-	-	-	100.00	중국	100.00
	Samsung SDS Global SCL Beijing Co., Ltd.	물류서비스업	-	-	-	100.00	중국	100.00
	Samsung SDS Global SCL Hong Kong Co., Ltd.	물류서비스업	11,691,380	-	11,691,380	100.00	홍콩	-
	Miracom, Inc. Asia Pacific Ltd.	시스템구축 서비스업	-	5,864,162	5,864,162	83.62	홍콩	100.00
아프 리카	Samsung SDS Global SCL Egypt	물류서비스업	9,999	-	9,999	99.99	이집트	-
	Samsung SDS Global SCL South Africa (PTY) Ltd.	물류서비스업	100	-	100	100.00	남아프리카 공화국	-
중동	Samsung SDS Global SCL Nakliyat ve Lojistik Anonim Sirketi	물류서비스업	1,000	-	1,000	100.00	터키	-
	Samsung SDS Global Supply Chain Logistics Middle East DWC-LLC	물류서비스업	2,930,000	-	2,930,000	100.00	아랍에미리트	-

(*1) 연결실체는 과반 미만의 의결권을 보유하고 있으나 주주간의 계약 상 약정을 통해 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(*2) 비지배지분이 모두 의결권 없는 우선주로 구성되어 있어 연결실체는 해당 종속기업을 지배하고 있습니다.

(2) 당분기 및 전기 현재 당사의 주요 종속기업의 요약 재무현황은 아래와 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	분기순이익 (손실)
(주)멀티캠퍼스	247,441,572	116,561,151	130,880,421	76,395,109	4,891,990
(주)미라콤아이앤씨	132,625,393	48,002,700	84,622,693	84,120,430	5,290,859
Samsung SDS America, Inc.	646,679,347	244,571,938	402,107,409	659,437,446	15,049,319
Samsung SDS Europe, Ltd.	355,188,340	146,612,476	208,575,864	133,533,751	7,122,716
Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft.	134,377,803	105,564,177	28,813,626	128,638,306	6,040,805
Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O.	92,004,738	58,513,542	33,491,196	65,659,774	2,182,008
Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o.	68,969,168	53,606,191	15,362,977	71,802,562	1,788,130
Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A.	126,711,306	124,168,312	2,542,994	52,345,846	(659,102)
Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd.	158,891,287	47,203,970	111,687,317	48,473,583	1,283,347
Samsung Data Systems India Private Limited	201,478,668	120,448,089	81,030,579	144,875,456	8,951,673
Samsung SDS Vietnam Co., Ltd.	738,522,403	259,189,063	479,333,340	481,532,931	22,890,356
Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd	144,599,611	91,451,459	53,148,152	198,242,142	5,153,150
Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN.BHD.	60,571,899	42,913,433	17,658,466	80,355,780	1,857,671
Samsung SDS Global SCL Beijing Co., Ltd.	463,230,837	215,620,894	247,609,943	327,383,984	10,950,467
Samsung SDS Global SCL Hong Kong Co., Ltd.	66,073,247	49,842,986	16,230,261	92,721,770	1,256,326
Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V.	114,913,255	93,621,524	21,291,731	149,975,944	1,055,920
Samsung SDS Latin America Solucoes Em Tecnologia Ltda.	200,194,582	70,192,549	130,002,033	71,930,304	8,130,308

(전기)

(단위: 천원)

종속기업명	자 산	부 채	자 본	매 출	당기순이익 (손실)
(주)멀티캠퍼스	244,329,814	114,676,806	129,653,009	295,822,269	19,555,966
(주)미라콤아이앤씨	133,247,778	53,421,441	79,826,338	309,587,256	6,176,215
Samsung SDS America, Inc.	630,068,672	251,134,476	378,934,196	1,842,412,492	23,559,579
Samsung SDS Europe, Ltd.	239,719,887	72,200,665	167,519,222	292,498,234	17,169,964
Samsung SDS Global SCL Hungary, Kft.	130,003,491	107,422,035	22,581,456	361,650,185	11,245,511
Samsung SDS Global SCL Slovakia, S.R.O.	86,338,146	55,230,543	31,107,603	195,349,322	2,948,502
Samsung SDS Global SCL Poland Sp. Z.o.o.	55,931,124	42,295,699	13,635,424	204,555,785	5,402,937
Samsung SDS Global SCL Netherlands Cooperatief U.A.	105,236,552	102,055,908	3,180,643	197,263,453	(516,083)
Samsung SDS Asia Pacific Pte, Ltd.	164,159,223	55,975,433	108,183,791	166,561,328	9,409,486
Samsung Data Systems India Private Limited	186,353,557	114,425,340	71,928,217	290,396,662	12,585,182
Samsung SDS Vietnam Co., Ltd.	639,296,290	190,643,863	448,652,427	1,314,426,229	54,498,142
Samsung SDS Global SCL Thailand Co.,Ltd	88,597,918	41,601,518	46,996,400	517,380,186	(1,122,018)
Samsung SDS Global SCL Malaysia SDN.BHD.	45,851,952	30,281,405	15,570,547	188,841,242	3,535,686
Samsung SDS Global SCL Beijing Co., Ltd.	416,083,629	184,128,366	231,955,264	983,716,086	33,978,668
Samsung SDS Global SCL Hong Kong Co., Ltd.	39,585,729	24,871,753	14,713,976	164,968,959	(112,141)
Samsung SDS Mexico, S.A. de C.V.	139,538,996	120,325,993	19,213,003	506,772,298	4,929,363
Samsung SDS Latin America Solucoes Em Tecnologia Ltda.	160,076,101	58,576,333	101,499,767	178,389,919	16,487,094

(3) 당분기 중 연결재무제표 작성대상 범위의 변동은 없습니다.

10. 유형자산

당분기 및 전분기 중 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
기초 금액	1,178,634,319	1,116,313,315
취득	93,809,899	40,749,584
처분	(714,176)	(101,043)
감가상각비	(62,149,542)	(56,829,327)
손상	-	(701,800)
기타(*1)	(16,255,647)	2,117,807
분기말 금액	1,193,324,853	1,101,548,536

(*1) 기타 변동에는 대체 및 환율변동차이 등이 포함되어 있습니다.

11. 무형자산

(1) 당분기 및 전분기 중 무형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
기초 금액	715,361,900	736,725,071
취득	11,210,930	5,914,274
무형자산상각비	(13,514,264)	(15,609,736)
기타(*1)	708,933	299,775
분기말 금액	713,767,499	727,329,384

(*1) 기타 변동에는 대체 및 환율변동차이 등이 포함되어 있습니다.

(2) 영업권

당분기말 및 전기말 현재 영업권은 연결실체의 부문별 구분단위인 현금흐름창출단위(집단)별로 다음과 같이 배분되었습니다.

(단위: 천원)

보고 부문	CGU 집단구분	당분기말	전기말
IT서비스	삼성네트웍스	417,495,744	417,495,744
	멀티캠퍼스	42,558,636	42,558,636
	삼성에스엔에스	37,428,837	37,428,837
	에스코어	19,967,668	19,967,668
	미라콤아이앤씨	8,125,514	8,125,514
	세리시이오	6,458,968	6,458,968
	Language Testing International, Inc.	4,362,687	4,271,527
	시큐아이	23,759,221	23,759,221
	기타	2,400,000	2,400,000
소 계		562,557,275	562,466,115
물류서비스	이엑스이씨앤티	7,283,816	7,283,816
합 계		569,841,091	569,749,931

12. 리스

(1) 당분기말 및 전기말 현재 사용권자산의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	건물	기계장치	차량운반구	기타	합계
취득금액	764,019,743	38,500,587	8,374,263	789,633	811,684,226
감가상각누계액	(315,960,788)	(28,369,541)	(4,818,125)	(480,373)	(349,628,827)
장부금액	448,058,955	10,131,046	3,556,138	309,260	462,055,399

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	건물	기계장치	차량운반구	기타	합계
취득금액	712,052,800	40,671,556	8,293,984	576,673	761,595,013
감가상각누계액	(280,960,713)	(36,171,352)	(4,205,246)	(359,949)	(321,697,260)
장부금액	431,092,087	4,500,204	4,088,738	216,724	439,897,753

(2) 당분기 및 전분기 중 사용권자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	건물	기계장치	차량운반구	기타	합계
기초금액	431,092,087	4,500,204	4,088,738	216,724	439,897,753
취득액	60,262,831	2,432,077	968,444	139,842	63,803,194
감가상각비	(36,847,758)	(3,279,059)	(773,932)	(55,086)	(40,955,835)
기타(*1)	(6,448,205)	6,477,824	(727,112)	7,780	(689,713)
분기말금액	448,058,955	10,131,046	3,556,138	309,260	462,055,399

(*1) 기타는 환율변동, 전대리스채권 대체 등으로 인한 증감액을 포함하고 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	건물	기계장치	차량운반구	기타	합계
기초금액	325,921,042	10,931,812	9,292,586	325,471	346,470,911
취득액	78,492,320	1,116,576	697,972	98,006	80,404,874
감가상각비	(32,433,780)	(2,553,999)	(1,651,450)	(59,364)	(36,698,593)
기타(*1)	11,268,599	58,734	220,946	9,382	11,557,661
분기말금액	383,248,181	9,553,123	8,560,054	373,495	401,734,853

(*1) 기타는 환율변동, 전대리스채권 대체 등으로 인한 증감액을 포함하고 있습니다.

연결실체는 건물 및 차량운반구 등을 리스하였으며 평균 리스기간은 5.85년(전기말: 5.55년)입니다. 사용권자산에 대한 법적소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다. 당분기 중 리스의 계약 갱신 및 신규리스 계약 등으로 인하여 사용권자산의 장부금액이 60,183백만원 증가하였습니다.

(3) 당분기 및 전분기 중 손익으로 인식된 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
사용권자산 감가상각비	40,955,835	36,698,593
리스부채 이자비용	4,159,286	3,545,945
단기/소액자산리스 관련 비용	7,166,717	7,840,922
사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익	(61,980)	(205,392)

당분기 및 전분기 중 리스로 인한 총 현금유출 금액은 각각 51,340백만원 및 44,429백만원입니다.

13. 리스부채

(1) 리스계약

연결실체는 건물 및 차량운반구 등을 리스로 이용하고 있습니다. 사용권자산 장부금액 462,055백만원(전기말 : 439,898백만원)에 대한 법적소유권은 리스부채에 대한 담보로 리스제공자가 보유하고 있습니다.

(2) 당분기말 및 전기말 현재 리스부채의 유동성분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
유동부채	159,206,980	149,014,065
비유동부채	325,706,944	312,583,282
합 계	484,913,924	461,597,347

(3) 당분기말 및 전기말 현재 리스부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
1년 이내	146,245,406	157,629,932
1년 초과 2년 이내	141,264,380	130,688,838
2년 초과 3년 이내	98,765,845	65,549,489
3년 초과 4년 이내	92,535,562	37,984,422
4년 초과 5년 이내	90,553,678	26,451,612
5년 초과	128,372,452	90,424,697
소계	697,737,323	508,728,990
차감: 현재가치 조정금액	(212,823,399)	(47,131,643)
금융리스부채의 현재가치	484,913,924	461,597,347

연결실체는 리스부채와 관련하여 유의적인 유동성위험에 노출되어 있지 않습니다. 리스부채는 당사의 재무부서에서 모니터링하고 있습니다. 모든 리스 의무는 원화로 표시되어 있습니다.

14. 금융리스채권

(1) 당분기말 및 전기말 현재 금융리스채권의 유동성분류 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말		전기말	
	할인되지 않은 리스료	리스순투자	할인되지 않은 리스료	리스순투자
유동자산	5,171,839	5,108,959	5,165,189	5,102,335
비유동자산	5,200,440	5,022,181	6,493,480	6,253,214
합 계	10,372,279	10,131,140	11,658,669	11,355,549

당분기 금융리스의 평균 약정기간은 5.24년입니다. 일반적으로 리스약정에는 연장선택권이 나 종료선택권이 포함되어 있지 않습니다.

(2) 당분기말 및 전기말 현재 금융리스채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
1년 이내	5,171,839	5,165,189
1년 초과 2년 이내	5,189,148	5,191,906
2년 초과 3년 이내	11,292	1,301,574
리스료 계	10,372,279	11,658,669
가산: 무보증잔존가치	-	-
리스 총투자 계	10,372,279	11,658,669
차감: 미실현이자수익	(241,139)	(303,120)
소계: 최소리스료의 현재가치	10,131,140	11,355,549
차감: 손실충당금	-	-
리스순투자 계	10,131,140	11,355,549

(3) 당분기 및 전분기 중 리스순투자의 금융수익 및 리스순투자를 측정할 때 포함되지 않은 변동리스료에 관련되는 수익은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
금융리스 순투자 금융수익	61,980	90,903

연결실체의 금융리스약정은 변동리스료를 포함하고 있지 아니하며 리스약정의 평균내재이자율은 약 연 2.29%입니다.

(4) 금융리스채권의 손상

경영진은 보고기간말 금융리스채권의 손실충당금을 전체기간 기대신용손실에 해당하는 금액으로 추정하고 있습니다. 당분기말 현재 금융리스채권 중 연체된 채권은 없으며, 과거 채무 불이행 경험과 리스이용자가 속한 산업에 대한 미래전망 및 금융리스채권에 대한 담보가치 등을 고려할 때 경영진은 금융리스채권 중 손상된 채권은 없다고 판단하고 있습니다.

당분기 중 금융리스채권에 대한 손실충당금을 평가할 때 적용된 추정기법이나 중요한 가정의 변경은 없습니다.

15. 차입금

당분기말 및 전기말 현재 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	종류	차입처	연이자율(%)	당분기말	전기말
단기차입금	일반차입금	CITIBANK	5.95	512,000	464,000

16. 총당부채

(1) 당분기말 및 전기말 현재 총당부채의 내역은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	유동	비유동	합 계
하자보수총당부채	201,165	28,983	230,148
프로젝트손실총당부채	1,303,608	424,965	1,728,573
판매보증총당부채	3,160,119	-	3,160,119
복구총당부채	195,540	18,879,632	19,075,172
온실가스배출총당부채	101,941	-	101,941
기타	11,025,900	909,573	11,935,473
합 계	15,988,273	20,243,153	36,231,426

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	유동	비유동	합 계
하자보수총당부채	172,841	24,170	197,011
프로젝트손실총당부채	1,711,816	416,085	2,127,901
판매보증총당부채	2,903,229	-	2,903,229
복구총당부채	195,540	18,515,160	18,710,700
온실가스배출총당부채	101,941	-	101,941
기타	11,029,226	946,905	11,976,131
합 계	16,114,593	19,902,320	36,016,913

(2) 당분기 및 전분기 중 주요 충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	내역	기초 금액	전입액	사용액	환입액	분기말 금액
하자보수충당부채	①	197,011	34,029	-	(892)	230,148
프로젝트손실충당부채		2,127,901	622,485	(617,466)	(404,347)	1,728,573
판매보증충당부채	②	2,903,229	256,890	-	-	3,160,119
복구충당부채	③	18,710,700	364,472	-	-	19,075,172
온실가스배출충당부채		101,941	-	-	-	101,941
기타		11,976,131	566,801	(607,459)	-	11,935,473
합 계		36,016,913	1,844,677	(1,224,925)	(405,239)	36,231,426

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	내역	기초 금액	전입액	사용액	환입액	분기말 금액
하자보수충당부채	①	114,674	100,178	-	(3,119)	211,733
프로젝트손실충당부채		877,469	74,150	(230,287)	(68,835)	652,497
판매보증충당부채	②	1,645,216	79,108	-	-	1,724,324
복구충당부채	③	17,801,048	365,798	(808,008)	-	17,358,838
기타		14,703,138	205,539	(8,289)	-	14,900,388
합 계		35,141,545	824,773	(1,046,584)	(71,954)	34,847,780

① 연결실체는 프로젝트와 관련하여 하자보수로 장래에 지출될 것이 예상되는 금액을 하자보수기간 및 과거경험률 등을 기초로 추정하여 하자보수충당부채로 계상하고있습니다.

② 연결실체는 출고한 제품에 대한 품질보증, 교환환불, 하자보수 및 그에 따른 사후서비스 등으로 인하여 향후 부담할 것으로 예상되는 비용을 보증기간(1년) 및 과거 경험률 등을 기초로 추정하여 충당부채로 설정하고 있습니다.

③ 연결실체는 임차자산의 미래원상복구에 소요될 것으로 추정되는 비용을 충당부채로 설정하고 있습니다.

17. 재무위험관리

연결실체는 신용위험, 유동성위험과 시장위험에 노출되어 있습니다(시장위험은 다시환율변동위험, 이자율변동위험과 지분증권에 출자지분에 대한 시장가치의 변동위험 등으로 구분됨). 연결실체는 이러한 위험요소들을 관리하기 위하여 각각의 위험요인에 대해 면밀하게 모니터링하고 대응하는 위험관리 정책을 운용하고 있습니다.

재무위험관리는 주로 연결실체 재무관리팀에서 주관하고 있으며 연결실체 내 사업부및 국내외 종속기업들과의 협조 하에 글로벌 재무위험 관리정책 수립 및 재무위험의 측정, 평가, 헷지 등을 실행하고 있습니다.

재무위험관리의 대상이 되는 연결실체의 금융자산은 현금및현금성자산, 단기금융상품, 장기금융상품, 공정가치측정금융자산, 매출채권 및 기타채권 등으로 구성되어 있으며 금융부채는 매입채무 및 기타채무 등으로 구성되어 있습니다.

(1) 시장위험

1) 환율변동위험

연결실체는 글로벌 영업활동을 수행함에 따라(표시통화와 다른) 외화 수입, 지출이 발생하고 있으며 이로 인해 환포지션이 발생합니다. 주요 외화로는 USD, EUR, GBP 등이 있습니다.

연결실체는 환위험이 최소화 되도록 사전적으로 관리하고 있습니다. 수출입 등의 경상거래 및 자본거래(예금, 차입) 시 현지 통화 거래 우선 시행 및 입출금 통화 매칭을 원칙으로 함으로써 환포지션 발생을 억제하고, 불가피하게 발생한 환포지션에 대해서는 사전에 규정된 절차 및 규정에 따라 환위험을 관리하고 있습니다.

연결실체의 환위험 관리 규정에는 환위험의 정의, 측정주기, 관리주체, 관리절차 등을 규정하고 있습니다. 외환거래는 경상거래와 관련된 건으로 엄격하게 제한 및 투기적 거래를 금지하고 있으며, 글로벌 환관리 시스템을 구축하여 연결실체의 환위험(순외화자산: 외화자산-외화부채)을 월 단위로 모니터링, 평가, 관리 및 보고하고 있습니다.

2) 주가변동위험

연결실체는 전략적 목적 등으로 상장 및 비상장주식에 직접적 또는 간접적 투자수단을 이용하여 투자하고 있습니다. (주석 7, 8 참조)

3) 이자율위험

연결실체는 가격시장금리 변동으로 인한 재무상태표 항목의 가치변동(공정가치) 위험 또는 투자위험에서 비롯한 투자 및 재무활동으로부터 발생하는 이자수익, 비용의 현금흐름의 변동 등의 이자율변동위험에 노출되어 있습니다. 이러한 연결실체의 이자율변동위험은 예금 등 이자수취자산에의 투자 및 변동금리부 차입금에서 비롯됩니다. 연결실체는 이자율변동으로 인한 불확실성과 금융비용의 위험의 최소화를 위한 정책을 수립 및 운용하고 있습니다.

연결실체는 지역 및 글로벌 자금공유 체제를 구축하고 외부차입을 최소화하고 있으며, 주기적인 금리동향 모니터링 및 대응방안 수립을 통해 이자율 위험을 관리하고 있습니다.

(2) 신용위험

신용위험은 연결실체의 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 고객 또는 거래상대방이 계약조건 상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다. 이러한 신용위험을 관리하기 위하여 연결실체는 고객과 거래상대방의 재무상태와 과거 경험 및 기타 요소들을 고려하여 주기적으로 채무신용도를 평가하고 있으며 고객과 거래상대방 각각에 대한 신용한도를 설정, 관리하고 있습니다.

신용위험은 금융기관과의 거래에서도 발생할 수 있으며 해당 거래는 현금및현금성자산, 각종 예금 그리고 파생금융상품 등의 금융상품 거래를 포함합니다. 이러한 위험을 줄이기 위해, 연결실체는 국제 신용등급이 높은 은행들에 대해서만 거래를 하고 있으며, 이러한 거래는 재무관리팀의 승인, 관리, 감독 하에 이루어지고 있습니다.

(3) 유동성위험

연결실체는 대규모 투자가 많은 사업의 특성상 적정 유동성의 유지가 중요합니다. 연결실체는 적정 유동성의 유지를 위하여 주기적인 자금수지 예측, 필요 현금수준 추정 및 자금수지 관리 등을 통하여 적정 유동성을 유지하며, 계획대비 실적 관리를 통하여 유동성 위험을 최소화하고 있습니다.

이에 따라 연결실체는 필요로 하는 현금성자산 등 운전자본 필요액을 추정 및 관리하고 있으며 일정 기준 이상의 은행에 자금을 예치 및 조달하고 있습니다. 이와는 별도로 유동성위험에 대비하여 연결실체는 무역금융 및 당좌차월 한도를 확보하고 있습니다. 또한, 대규모 시설 투자의 경우에는 내부유보 자금이나 장기차입을 통하여 조달기간을 매치시켜 관리하고 있습니다.

(4) 자본위험관리

연결실체의 자본관리목적은 건전한 자본구조를 유지하는 데 있습니다. 연결실체는 자본관리 지표로 부채비율을 이용하고 있으며 이 비율은 총부채를 총자본으로 나누어산출하고 있습니다. 연결실체의 자본위험관리 정책은 전기와 변동이 없습니다.

당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 부채비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
부채	3,334,358,137	3,073,731,543
자본	7,500,799,712	7,443,700,632
부채비율	44.5%	41.3%

18. 우발채무와 약정사항

(1) 보증 제공 내역

당분기말 현재 연결실체가 임직원에게 제공한 보증내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

내 역	지급보증처	금 액
대출관련 채무보증	우리은행(*1)	10,000,000

(*1) 임직원들의 주택자금 대출에 대하여 제공한 채무보증 약정 한도액입니다.

(2) 보증 받은 내역 및 주요 약정사항

당분기말 현재 연결실체가 제공받은 보증 내역 및 금융기관과 체결한 주요 약정사항은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, AED, AUD, CNY, EGP, EUR, INR, KWD, MYR, SAR, SEK, USD, VND)

제공처	내역	실행금액	한도금액
KEB하나은행	지급보증(한도거래)	-	USD 15,000,000
		CNY 615,737	CNY 50,000,000
신한은행	수입신용장	-	USD 27,000,000
	매입외환	-	USD 5,000,000
	지급보증(한도거래)	-	USD 34,299,000
		VND 130,842,046,011	USD 7,700,000
		VND 40,601,100,000	VND 52,278,500,000
우리은행	지급보증(기타 계약이행보증)	-	USD 24,000,000
	지급보증(한도 거래)	CNY 2,000,000	CNY 2,000,000
국민은행	지급보증(한도 거래)	-	USD 20,000,000
	수입신용장	USD 1,193,130	
	내국신용장	-	KRW 5,000,000
홍콩상하이은행	지급보증(한도거래)	-	USD 10,000,000
	현지금융보증	-	USD 3,100,000
		-	INR 360,000,000
		AUD 654,890	AUD 654,890
중국은행	지급보증(한도 거래)	-	USD 18,000,000
씨티은행	지급보증(건별 거래)	KWD 97,719	KWD 97,719
	현지금융보증	AED 183,640	USD 53,500,000
		EUR 1,631,595	
		MYR 190,000	
		EGP 30,000	
		USD 890,351	
		SEK 8,706,800	
Commerzbank AG	지급보증(한도거래)	EUR 3,057,218	EUR 3,300,000
BOA(Bank of America)	지급보증(건별거래)	USD 6,327,439	USD 6,327,439
Emirates NBD	지급보증(건별거래)	AED 3,626	AED 3,626
SABB(Saudi British Bank)	지급보증(건별거래)	SAR 1,567,261	SAR 1,567,261

(3) 기타 약정사항

- 1) 당분기말 현재 당사는 신한은행과 한도 200억원의 일반대출약정을 체결하고 있습니다. 또한 당분기말 현재 국내 중속기업인 에스코어(주)는 신한은행과 한도 30억원의 일반대출약정을 체결하고 있습니다.
- 2) 당분기말 현재 당사는 우리은행 외 3개 은행과 한도 705억원의 당좌차월약정을 체결하고 있으며, 국내 중속기업인 (주)미라콤아이앤씨는 우리은행 외 1개 은행과 한도 48억원의 당좌차월약정을 체결하고 있습니다.
- 3) 당분기말 현재 당사는 KEB하나은행 외 3개 은행과 전자결제약정 (한도금액 : 340,000백만원, 사용금액: 44,851백만원)을 체결하고 있습니다.
- 4) 당분기말 현재 당사는 KEB하나은행과 193억원의 포괄한도를 체결하고 있습니다.
- 5) 당분기말 현재 당사는 계약이행 등과 관련하여 소프트웨어공제조합과 서울보증보험으로부터 599,047백만원의 지급보증을 제공받고 있으며, 이와 관련하여 소프트웨어 공제조합에 대한 출자금 2,719백만원이 담보로 제공되어 있습니다. 또한 당사는 산업은행과 체결한 정보시스템 운영업무 외주용역계약 관련하여 정기예금 10,000백만원이 담보로 제공되어 있습니다. 그리고 국내중속기업인 (주)미라콤아이앤씨, (주)멀티캠퍼스는 계약이행 등과 관련하여 소프트웨어 공제조합으로부터 각각 30,622백만원, 3,561백만원의 지급보증을 제공받고 있으며 각각 출자금 422백만원, 225백만원을 담보로 제공하고 있습니다. 또한 (주)미라콤아이앤씨, (주)멀티캠퍼스, (주)시큐아이, 에스코어(주)는 서울보증보험으로부터 각각 2,092백만원, 703백만원, 1,178백만원, 824백만원의 지급보증을 제공받고 있습니다.

19. 납입자본

당분기말 현재 당사의 정관에 의한 발행할 주식의 총수는 200,000,000주(1주 금액: 500원)이며, 발행주식 총수와 납입자본금은 각각 77,377,800주와 38,689백만원입니다.

당사의 정관에서는 이사회 또는 이사회로부터 위임받은 위원회의 결의로 액면금액을 기준으로 연 1% 이상의 우선배당률을 정하도록 되어 있는 참가적무의결권 우선주식을 50,000,000주 범위 내에서 발행할 수 있도록 하고 있으며, 보통주식으로 전환할 수 있는 전환사채와 신주인수권을 부여하는 신주인수권부사채를 각각 670억원의 범위 내에서(전환권 및 신주인수권의 행사로 발행하는 주식은 각각 사채의 액면총액 중 500억원을 초과하지 않는 범위 내에서 보통주식으로, 170억원을 초과하지 않는 범위 내에서 우선주식으로 함) 주주 이외의 자에게 발행할 수 있도록 하고 있습니다. 당분기말 현재 발행된 참가적무의결권 우선주식과 전환사채, 신주인수권부사채는 없습니다.

20. 이익잉여금

당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 이익잉여금의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
법정적립금	40,344,450	40,344,450
이익준비금(*1)	19,344,450	19,344,450
기업발전준비금(*2)	21,000,000	21,000,000
임의적립금	10,098,807	10,098,807
기업합리화적립금(*3)	10,098,807	10,098,807
미처분이익잉여금	6,048,319,644	6,036,405,686
합 계	6,098,762,901	6,086,848,943

연결실체는 상법의 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 금전에 의한 이익배당액의 10% 이상
(*1) 을 이익준비금으로 적립하도록 되어 있으며 동 이익준비금은 현금배당 목적으로 사용될 수 없으나 자본전입 또는 결손보전이 가능합니다.

(*2) 연결실체는 대규모기업집단 소속법인으로 (구)법인세법 상 유보소득이 적정유보소득을 초과하는 금액만큼 기업발전적립금으로 적립하였는 바, 이 적립금은 이월결손금의 보전 및 자본전입에만 사용하여야 합니다.

연결실체는 조세특례제한법에 의거 투자세액공제를 받고 이에 상응하는 법인세 상당액을 기업합리화적립금으로
(*3) 적립하였으나, 2002년부터는 개정된 조세특례제한법 (2002.12.11)에 따라 동 적립금의 적립의무 및 사용제한이 없습니다.

21. 기타자본항목

(1) 당분기말 및 전기말 현재 기타자본항목의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
기타포괄손익-공정가치측정금융자산 평가손익	46,003,185	50,902,736
지분법자본변동	4,241,277	1,272,876
해외사업환산손익	31,016,274	(18,368,445)
자기주식	(1,592,531)	(1,592,531)
기타자본조정	80,353,908	80,353,908
확정급여제도재측정손익	(310,719,103)	(306,852,606)
합 계	(150,696,990)	(194,284,062)

(2) 자기주식

당분기말 및 전기말 현재 자기주식의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
주식수	27,614주	27,614주
취득가액	1,592,531	1,592,531

연결실체는 과거 삼성네트웍스와의 합병 과정에서 상법 제522조의 3에 의한 주식매수청구권 (행사가격 주당 56,406원)을 행사한 주주로부터 자기주식 13,515주를 취득하였으며, 삼성네트웍스의 자기주식 승계로 인해 9,005주, 1주 미만 단주 취득으로 4,197주를 취득하였습니다.

또한 전기 이전 삼성에스엔에스와의 합병으로 인한 자기주식 승계로 346주, 1주 미만단주 취득으로 551주를 취득하였으며, 향후 시장상황에 따라 처분할 예정입니다.

22. 매출액

(1) 당분기 및 전분기 중 발생한 매출액의 주요 세부 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
재화의 판매	87,893,710	64,455,091
IT 서비스(*1)	1,364,573,681	1,303,941,186
물류	2,739,030,721	1,692,912,107
합 계	4,191,498,112	3,061,308,384

(*1) 동 금액에는 정액계약에 따른 매출액이 포함되어 있습니다.

(2) 당분기말 및 전기말 현재 계약자산의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
소프트웨어설치용역 등	760,699,953	667,349,971
차감: 손실충당금	-	-
합 계	760,699,953	667,349,971
유동	749,977,824	656,725,165
비유동	10,722,129	10,624,806
합 계	760,699,953	667,349,971

(3) 당분기말 현재 계약자산 중 연체된 채권은 없으며, 과거 채무불이행 경험 및 고객이 속한 산업에 대한 미래전망 등을 고려할 때 경영진은 계약자산 중 손상된 채권은 없다고 판단하고 있습니다.

(4) 당분기말 및 전기말 현재 계약부채의 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기말	전기말
소프트웨어설치용역 등(*1)	233,944,291	238,379,382
합 계	233,944,291	238,379,382
유동	233,944,291	238,379,382
합 계	233,944,291	238,379,382

(*1) 소프트웨어설치용역등과 관련한 계약부채는 계약에 따라 고객으로부터 수령한 잔액이며, 마일스톤에 따라 수취한 금액이 원가기준투입법에 따라 그때까지 인식한 수익을 초과하는 경우에 발생합니다.

(5) 이월된 계약부채와 관련하여 당분기 및 전분기에 인식한 수익은 다음과 같으며, 이전 회계기간에 이행된 수행의무와 관련하여 당분기 및 전분기에 인식한 수익은 없습니다.

(단위:천원)

구분	당분기	전분기
소프트웨어설치용역 등	164,454,864	119,521,059

(6) 당분기 및 전기 중 원가기준 투입법을 적용하여 기간에 걸쳐 수익을 인식한 계약으로서 계약금액이 직전 보고기간 매출액의 5% 이상인 주요 계약과 관련된 계약자산 및 수취채권은 존재하지 않습니다.

(7) 총계약원가 추정치 변동

직전 보고기간 말 현재 원가기준 투입법을 적용하여 기간에 걸쳐 수익을 인식하는 계약과 관련된 총계약금액 및 총계약원가에 대한 보고기간 중 추정의 변경과 그러한 추정의 변경이 보고기간과 미래기간의 손익, 계약자산 및 계약부채에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	추정총계약수익의 변동	추정총계약원가의 변동	당기 손익에 미치는 영향	미래 손익에 미치는 영향	계약자산 변동
소프트웨어설치용역 등	22,558,592	9,097,785	8,403,342	5,057,466	8,403,342

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	추정총계약수익의 변동	추정총계약원가의 변동	당기 손익에 미치는 영향	미래 손익에 미치는 영향	계약자산 변동
소프트웨어설치용역 등	45,477,644	30,818,899	7,888,380	6,770,365	7,888,380

당분기와 미래 손익에 미치는 영향은 계약 개시 후 당분기말까지 발생한 상황에 근거하여 추정한 총계약원가와 당분기말 현재 총계약수익의 추정치에 근거하여 산정한 것이며, 총계약원가와 총계약수익 추정치는 미래 기간에 변동될 수 있습니다.

23. 판매비와 관리비

당분기 및 전분기 중 판매비와 관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
급여	109,615,530	110,878,908
퇴직급여	6,683,676	8,611,493
복리후생비	22,799,950	22,644,306
수선유지비	978,731	778,017
소모품비	586,238	320,550
수도광열비	412,155	276,130
외주비	10,494,528	9,965,543
여비교통비	1,614,958	767,550
통신비	217,353	304,837
보험료	779,087	720,226
지급수수료	14,256,052	9,082,410
광고선전비	291,111	544,232
감가상각비	3,693,726	3,625,795
사용권자산 감가상각비	10,213,707	9,796,943
무형자산상각비	6,243,658	6,380,386
임차료	6,226,220	5,133,002
도서인쇄비	107,932	74,612
접대비	1,112,875	1,060,437
회의비	460,133	362,205
교육훈련비	1,408,871	1,278,727
행사비	326,830	370,266
방송운영비	4,474	1,359
대손상각비(환입)	(418,077)	(163,364)
서비스비	1,291,238	74,275
경상연구개발비	16,027,017	17,087,723
기타	2,048,503	1,824,606
합 계	217,476,476	211,801,174

24. 기타수익 및 기타비용

(1) 당분기 및 전분기 중 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
수입수수료	366,938	512,904
배당금수익	17,950	16,350
유형자산처분이익	213,963	80,093
당기손익-공정가치측정 금융자산평가이익	17,894	4,598
대손충당금환입	326	212
잡이익	1,427,454	3,752,207
합 계	2,044,525	4,366,364

(2) 당분기 및 전분기 중 기타비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
유형자산처분손실	86,754	61,213
유형자산손상차손	-	701,800
기부금	64,319	305,119
기타의대손상각비	1,909	-
잡손실	3,468,882	11,350,240
합 계	3,621,864	12,418,372

25. 금융수익 및 금융비용

(1) 당분기 및 전분기 중 금융수익 및 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
이자수익		
상각후원가측정금융자산	19,428,513	13,929,967
외환차익	21,994,121	11,052,997
외화환산이익	15,610,491	11,331,665
금융수익 계	57,033,125	36,314,629
이자비용		
상각후원가측정금융부채	4,800,114	4,017,016
외환차손	20,556,976	7,760,297
외화환산손실	9,624,415	7,890,872
금융비용 계	34,981,505	19,668,185

(2) 연결실체는 외환차이와 관련된 당기손익을 금융수익 및 금융비용으로 인식하고 있습니다.

26. 법인세비용

법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균 연간유효법인세율의 추정
에 기초하여 인식하였습니다. 당분기 및 전분기의 예상 평균 연간유효법인세율은 30.4% 및
30.0% 입니다.

27. 영업활동 현금흐름

(1) 당분기 및 전분기 중 영업활동 현금흐름의 조정내역과 순운전자본의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
분기순이익(손실)	204,421,095	158,452,776
조정		
이자비용	4,800,114	4,017,016
외화환산손실	9,624,415	7,890,872
감가상각비	62,149,542	56,829,327
사용권자산 감가상각비	40,955,835	36,698,593
무형자산상각비	13,514,264	15,609,736
퇴직급여	29,688,266	29,514,052
외화환산이익	(15,610,491)	(11,331,665)
프로젝트손실충당부채환입	(404,347)	(68,835)
유형자산손상차손	-	701,800
이자수익	(19,428,513)	(13,929,967)
법인세비용	89,086,633	68,025,064
기타 조정사항	(60,335,367)	110,994,212
조정사항 소계	154,040,351	304,950,205
순운전자본의 변동		
매출채권의 증감	128,328,730	140,166,226
미수금의 증감	(14,654,911)	66,435,603
선금비용의 증감	(108,240,535)	9,831,498
선금금의 증감	(866,833)	(13,648,267)
매입채무의 증감	(22,452,927)	(105,433,230)
미지급금의 증감	7,510,667	(21,919,077)
미지급비용의 증가	71,795,885	114,117,913
기타 증감	(17,316,065)	(358,627,224)
순운전자본변동 소계	44,104,011	(169,076,558)
영업에서 창출된 현금흐름	402,565,457	294,326,423

(2) 당분기 및 전분기 중 현금의 유입과 유출이 없는 거래 중 중요한 사항은 다음과 같습니다

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
매출채권 및 장단기미수금의 제각	224,300	132,257
유형자산 취득으로 인한 미지급금 증감	7,073,644	(754,496)
무형자산 취득으로 인한 미지급금 증감	568,745	2,306,787
리스부채의 사용권자산 대체	25,972,522	66,389,054
이익잉여금의 미지급배당 대체	185,640,446	188,603,836

(3) 당분기 및 전분기의 재무활동에서 발생하는 부채의 조정내용은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	기초	현금흐름	대체 및 기타(*1)	분기말
단기차입금	464,000	-	48,000	512,000
유동성 리스부채	149,014,065	(40,013,650)	50,206,565	159,206,980
리스부채	312,583,282	-	13,123,662	325,706,944
예수보증금(*2)	786,670	2,882	(236,462)	553,090
장기예수보증금(*2)	4,329,121	(212,742)	236,462	4,352,841
합 계	467,177,138	(40,223,510)	63,378,227	490,331,855

(*1) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

(*2) 해당 예수보증금은 전대리스 목적물의 사용을 대가로 자금을 차입한 전대리스에 대한 임대 보증금만을 포함하고 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	기초	현금흐름	대체(*)	분기말
유동성사채	10,000	-	-	10,000
단기차입금	899,729	(419,729)	-	480,000
유동성 리스부채	125,977,966	(36,587,813)	43,358,456	132,748,609
리스부채	238,795,878	-	41,575,093	280,370,971
합 계	365,683,573	(37,007,542)	84,933,549	413,609,580

(*) 환율변동으로 인한 효과 등이 포함되어 있습니다.

28. 주당손익

(1) 당분기 및 전분기 중 기본주당손익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당분기	전분기
보통주기본주당손익	2,554	2,017

(2) 기본주당손익

기본주당손익 계산에 사용된 지배기업소유지분순손익과 가중평균유통보통주식수는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
지배기업 소유지분 순이익	197,554,404	156,029,314

(단위: 주)

구 분	당분기	전분기
기본주당손익 계산을 위한 가중평균유통보통주식수	77,350,186	77,350,186

(3) 희석주당이익

당분기 및 전분기 중 희석증권을 보유하지 않아 희석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다.

29. 특수관계자

(1) 당분기말 및 전기말 현재 연결실체의 특수관계자의 현황은 다음과 같습니다.

구 분	회사명	지분율(%)	
		당분기말	전기말
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자와 그 종속기업	-	-
관계기업	(주)동아닷컴	18.97	18.97
	(주)디유넷	18.01	18.01
	한국정보인증(주)	4.79	4.79
	(주)세리정보기술	29.00	29.00
	iMarket Asia Co., Ltd.	40.56	40.56
	CMC Corporation	30.00	30.00
대규모기업집단체열회사 등 (*1)	삼성에스디아이 등	-	-

동 회사 등은 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 9에서 정의하는 특수관계자에는 해당하지 않으나, 공정거래

(*) 위원회가 지정한 대규모기업집단체열회사는 한국채택국제회계기준 제1024호 문단 10에서 규정하는 실질 관계에 따른 특수관계자라는 증권선물위원회의 의결사항에 따라 특수관계자로 분류되는 회사 등입니다.

(2) 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 매출·매입 등의 거래내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	회사명	매출 등	매입 등
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자(주)(*1)	563,810,352	27,748,035
	삼성디스플레이(주)	39,056,276	1,104
	삼성전자서비스(주)	4,924,245	529
	삼성전자판매(주)	1,911,776	41,914
	삼성전자로지텍(주)	62,683,312	-
	삼성메디슨(주)	380,854	-
	Samsung Electronics America, Inc.	248,347,480	10,709,226
	Samsung International, Inc.	83,129,954	-
	Samsung Austin Semiconductor LLC.	43,689,537	-
	Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V	117,001,405	-
	Samsung Electronics Ltd. (UK)	33,264,665	97,164
	Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd.	72,468,476	18,471
	Samsung Electronics Europe Logistics	86,515,462	258,952
	Samsung Electronics Slovakia s.r.o	21,027,451	1,848
	Samsung India Electronics Private Ltd.	101,079,434	135,760
	Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	200,488,665	29,453
	Samsung Display Vietnam Co., Ltd.	33,716,617	1,590
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	142,061,507	149,546
	Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd.	164,658,071	141,134
	Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd.	98,127,290	184,551
	Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd.	80,300,531	19
	Samsung Electronica da Amazonia Ltda.	148,817,326	12,737,105
	기타(*2)	612,532,504	20,196,326
관계기업	iMarket Asia Co., Ltd.	539,125	20,442
	(주)동아닷컴	79,000	-
	한국정보인증(주)	240,000	76,403
	(주)세리정보기술	145,007	981,616
합 계		2,960,996,322	73,531,188

(*1) 당분기 중 삼성전자로부터 19,485백만원의 기계장치 등을 매입하였습니다.

(*2) 삼성전자의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	회사명	매출 등	매입 등
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자(주)(*1)	540,791,661	27,969,252
	삼성디스플레이(주)	39,129,624	2,313
	삼성전자서비스(주)	6,000,017	12,355
	삼성전자판매(주)	2,139,607	21,822
	삼성전자로지텍(주)	26,124,839	-
	삼성메디슨(주)	469,195	67,468
	Samsung Electronics America, Inc.	168,779,847	5,142,293
	Samsung International, Inc.	45,636,237	89,251
	Samsung Austin Semiconductor LLC.	28,952,272	-
	Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V	69,631,812	52,989
	Samsung Electronics Ltd. (UK)	30,409,154	1,141,015
	Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd.	41,978,804	20,430
	Samsung Electronics Europe Logistics	77,583,617	338,936
	Samsung Electronics Slovakia s.r.o	6,467,639	18,658
	Samsung India Electronics Private Ltd.	76,874,760	-
	Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	113,014,726	58,498
	Samsung Display Vietnam Co., Ltd.	20,388,597	-
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	88,073,081	144,398
	Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd.	92,042,243	97,722
	Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd.	59,679,620	58,155
	Samsung Electronics Huizhou Co., Ltd.	720	-
	Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd.	49,470,668	34
	Samsung Electronica da Amazonia Ltda.	103,059,867	759,763
	기타(*2)	419,297,723	15,488,459
관계기업	iMarket Asia Co., Ltd.	43,564	8,428
	(주)동아닷컴	93,201	-
	한국정보인증(주)	200,000	39,828
	(주)세리정보기술	-	379,086
합 계		2,106,333,095	51,911,153

(*1) 전분기 중 삼성전자로부터 445백만원의 기계장치 등을 매입하였습니다.

(*2) 삼성전자의 종속기업으로 구성되어 있습니다.

당분기 및 전분기의 대규모 기업집단 내 계열회사와의 거래 중 상기의 '특수관계자와의 매출·매입 등의 거래내역'에 포함된 거래를 제외한 나머지 회사 등과의 거래내역은 다음과 같습니다.

(당분기)

(단위: 천원)

구 분	회사명	매출 등	매입 등
대규모기업집단 계열회사 등	삼성에스디아이	38,095,699	-
	삼성화재해상보험	46,001,474	1,466,054
	삼성생명보험	42,242,114	901,910
	삼성물산	29,796,428	563,288
	기타	307,523,678	17,713,989
합 계		463,659,393	20,645,241

(전분기)

(단위: 천원)

구 분	회사명	매출 등	매입 등
대규모기업집단 계열회사 등	삼성에스디아이	39,266,713	38,439
	삼성화재해상보험	37,663,387	823,458
	삼성생명보험	39,903,784	395,701
	삼성물산	27,023,753	907,999
	기타	200,072,837	16,561,424
합 계		343,930,474	18,727,021

(3) 당분기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

특수관계구분	회사명	당분기말		전기말	
		채권 등	채무 등(*2)	채권 등	채무 등(*2)
연결실체에 유의적인 영향력을 행사하는 회사 및 그 종속기업	삼성전자(주)	614,161,060	120,056,684	677,074,537	162,523,961
	삼성디스플레이(주)	25,786,162	6,701,121	35,845,324	4,281,592
	삼성전자서비스(주)	2,448,171	26,235	2,513,015	63,356
	삼성전자판매(주)	1,043,656	132,182	1,778,732	34,025
	삼성전자로지텍(주)	13,963,700	123,851	14,586,878	68,314
	삼성메디슨(주)	96,384	-	30,322	10,760
	Samsung Electronics America, Inc.	70,300,968	5,482,016	63,516,771	3,049,189
	Samsung International, Inc.	24,306,217	227,400	35,090,443	13,939
	Samsung Austin Semiconductor LLC.	24,284,927	271,549	24,037,674	674,863
	Samsung Electronic Digital appliance S.A. de C.V	59,042,259	1,045,379	79,649,938	1,182,959
	Samsung Electronics Ltd. (UK)	22,492,931	1,496,491	30,700,250	2,180,648
	Samsung Electronics Hungarian Private Co. Ltd.	40,809,184	13,038	70,615,979	10,703
	Samsung Electronics Europe Logistics	49,238,515	122,108	40,440,189	10,336
	Samsung Electronics Slovakia s.r.o	15,621,256	183	13,526,141	48,069
	Samsung India Electronics Private Ltd.	61,738,508	932,041	55,450,294	1,003,427
	Thai Samsung Electronics Co., Ltd.	36,415,253	22,014,440	36,991,411	4,297,960
	Samsung Display Vietnam Co., Ltd.	20,509,465	696,028	20,880,750	744,187
	Samsung Electronics Vietnam Co., Ltd.	51,838,947	1,275,166	39,038,200	1,114,676
	Samsung Electronics Vietnam THAINGUYEN Co., Ltd.	67,132,668	516,964	49,488,659	573,872
	Samsung Electronics HCMC CE Complex Co., Ltd.	42,273,837	4,879,561	31,144,803	2,601,695
	Samsung (China) Semiconductor Co., Ltd.	44,298,368	4,503,862	53,403,347	10,764,822
	Samsung Electronica da Amazonia Ltda.	58,344,373	4,962,557	50,725,520	7,530,327
	기타(*1)	277,446,262	42,669,360	280,303,802	44,159,766
관계기업	iMarket Asia Co., Ltd.	8,721	1,521	4,961	11,732
	(주)동아닷컴	12,285	-	12,285	-
	한국정보인증(주)	-	-	-	-
	(주)세리정보기술	53,974	-	53,020	-
합 계		1,623,668,051	218,149,737	1,706,903,245	246,955,178

(*1) 삼성전자의 기타 종속기업으로 구성되어 있습니다.

(*2) 당분기말 및 전기말 현재 리스부채 29,307백만원 및 33,981백만원이 포함되어 있습니다.

당분기말 및 전기말 현재 대규모 기업집단 내 계열회사에 대한 채권·채무잔액 중 상기의 '특수관계자에 대한 채권·채무'에 포함된 금액을 제외한 나머지 회사 등에 대한 채권·채무잔액은 다음과 같습니다.

(당분기말)

(단위: 천원)

구 분	회사명	채권 등(*1)	채무 등(*2)
대규모기업집단 계열회사 등	삼성에스디아이	37,850,179	5,078,313
	삼성화재해상보험	22,111,297	2,410,280
	삼성생명보험	11,427,960	-
	삼성물산	57,662,239	4,706,127
	기타	203,703,918	31,204,054
합 계		332,755,593	43,398,774

(*1) 당분기말 현재 리스채권 9,968백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 당분기말 현재 리스부채 1,085백만원이 포함되어 있습니다.

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	회사명	채권 등(*1)	채무 등(*2)
대규모기업집단 계열회사 등	삼성에스디아이	47,386,869	5,127,485
	삼성화재해상보험	25,856,612	4,792,796
	삼성생명보험	9,389,652	2,357,431
	삼성물산	59,703,968	7,030,757
	기타	195,826,372	29,200,631
합 계		338,163,473	48,509,100

(*1) 전기말 현재 리스채권 11,173백만원이 포함되어 있습니다.

(*2) 전기말 현재 리스부채 1,396백만원이 포함되어 있습니다.

(4) 경영진에 대한 보상

당분기 및 전분기 중 지배기업의 주요 경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당분기	전분기
단기종업원급여	893,773	653,806
장기급여	(57,705)	787,598
퇴직급여	153,183	91,325
합 계	989,251	1,532,729

상기의 주요 경영진은 연결실체 활동의 계획·운영·통제에 대한 중요한 권한과 책임을 가진 지배기업의 등기이사입니다.

(5) 당분기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권에 대하여 손실충당금(대손충당금) 9,383천원 및 268천원을 설정하고 있으며, 이와 관련하여 당분기 중 인식한 대손상각비환입은 9,115천원이며, 전분기 중 인식한 대손상각비환입은 413,315천원입니다.

(6) 연결실체가 당분기 및 전분기 중 특수관계자에게 수취 예정인 배당금은 334백만원 및 294백만원이며, 지급결의한 배당금은 74,340백만원 및 74,250백만원입니다. 당분기말 현재 특수관계자 배당 관련한 미수금은 334백만원, 미지급금은 74,340백만원이며, 전기말 현재 배당과 관련한 미수금 및 미지급금은 없습니다.